



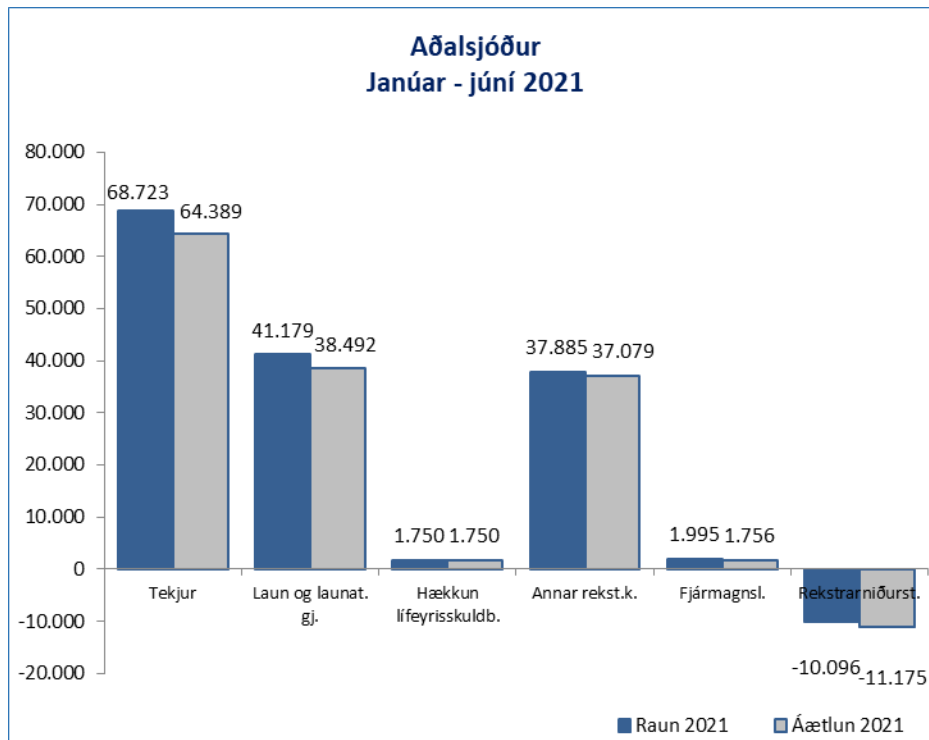
Greinargerð fagsviða og sjóða A-hluta

Við framlagningu árshlutareiknings Reykjavíkurborgar
janúar – júní 2021

Lagt fram í borgarráði
26. ágúst 2021

1. Aðalsjóður	2
1.1 Íþróttá- og tómstundasvið	5
1.2 Menningar og ferðamálasvið	7
1.3 Skóla- og frístundasvið	9
1.4 Umhverfis- og skipulagssvið	19
1.5 Velferðarsvið	20
1.5.1 Velferðarsvið – bundnir liðir	23
1.6 Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	25
1.7 Sameiginlegur kostnaður	26
1.8 Fjármála- og áhættustýringarsvið	28
1.9 Mannauðs- og starfsþróunarsvið	29
1.10 Þjónustu- og nýsköpunarsvið	30
1.11 Framlög til B-hluta fyrirtækja	31
2. Eignasjóður	32
2.1 Eignaskrifstofa (ESR)	35
2.2 Verkefnastofa þróunarmála (VST)	36
2.3 Umhverfis- og skipulagssvið (ES)	37
3. Greining vöru- og þjónustuinnkaupa A-hluta	38
4. Lykiltölur mannauðs	41
5. Innheimtuárangur	44

1. Aðalsjóður



Rekstur Aðalsjóðs (í m.kr.)	Raun 2021_06	Áætlun	Frávik	%	Raun 2020_06	Breyting	%
Staðgreiðsla	46.492	43.378	3.115	7,2%	41.941	4.552	10,9%
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgr.	-5.635	-5.258	-378	7,2%	-4.925	-711	14,4%
Skattbreytingar, niðurfærslur og afskrift skatttekna	2.068	1.469	598	40,7%	1.939	129	6,7%
Nettó útsvar	42.925	39.589	3.336	8,4%	38.955	3.970	10,2%
Fasteignaskattar	12.270	12.262	8	0,1%	11.890	380	3,2%
Skatttekjur samtals	55.195	51.851	3.344	6,4%	50.845	4.350	8,6%
Endurgeiðslur annarra:							
Gr. frá ríkissjóði v. heimahjúkrunar	940	964	-25	-2,5%	817	122	15,0%
Gr. frá ríkissjóði v. þjónustu við hælisleitendur	309	340	-31	-9,0%	370	-60	-16,3%
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn.	553	390	163	41,8%	390	163	41,7%
Gr. sveitarf. v. rekstur skíðasvæða höfuðb.sv.	210	210	0	0,0%	203	7	3,4%
Aðrar greiðslur frá ríki og sveitarfélögum	582	210	372	176,7%	188	394	210,3%
Ýmsir styrkir	295	48	246	510,8%	270	25	9,2%
Endurgeiðslur annarra samtals:	2.889	2.163	726	33,6%	2.238	651	29,1%
Framlög Jöfnunarsjóðs	3.710	3.702	9	0,2%	3.628	82	2,3%
Þjónustutekjur	5.304	5.272	32	0,6%	4.449	855	19,2%
Eignatekjur	274	286	-13	-4,4%	319	-45	-14,2%
Aðrar tekjur	1.352	1.116	236	21,1%	1.097	255	23,2%
Rekstrartekjur samtals	68.723	64.389	4.333	6,7%	62.575	6.148	9,8%
Laun og launatengd gjöld	-41.179	-38.492	-2.687	7,0%	-34.973	-6.205	17,7%
Hækkun lífeyrisskuldbindingar LsRb	-1.750	-1.750	0	0,0%	-1.125	-625	55,6%
Launakostnaður samtals	-42.929	-40.242	-2.687	6,7%	-36.098	-6.830	18,9%
Annar rekstrarkostnaður	-37.885	-37.079	-806	2,2%	-33.900	-3.985	11,8%
Rekstrargjöld samtals	-80.814	-77.320	-3.493	4,5%	-69.999	-10.815	15,5%
Fjármagnsliðir	1.995	1.756	239	13,6%	2.730	-735	-26,9%
EBITDA	-12.091	-12.931	840	-6,5%	-7.424	-4.667	62,9%
Rekstrarniðurstaða	-10.096	-11.175	1.079	-9,7%	-4.694	-5.402	115,1%

Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs var neikvæð um 10.096 m.kr. en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir að niðurstaðan yrði neikvæð um 11.175 m.kr. og var niðurstaðan því um 1.079 m.kr. betri en áætlað var.

Rekstrartekjur Staðgreiðsla var 3.115 m.kr. yfir áætlun eða 7,2%. Tekjur vegna skattbreytinga ásamt niðurfærslum og afskrift skatttekna voru 598 m.kr. yfir áætlun og skýrist einkum af að álagning útsvars var nokkru hærri en reiknað var með. **Endurgreiðslur annarra**¹ voru 726 m.kr. yfir áætlun, þar af voru endurgreiðslur frá ríki og öðrum sveitarfélögum 479 m.kr. yfir áætlun. Helstu frávik voru í endurgreiðslum annarra sveitarfélaga vegna skólakostnaðar sem voru 163 m.kr. yfir áætlun og styrkur frá ríkinu vegna þjónustumiðstöðva sem kom í lok árs 2020 og var færður milli ára nam 185 m.kr. Ýmsir styrkir frá öðrum en ríki og sveitarfélögum voru 246 m.kr. yfir áætlun. **Aðrar tekjur** voru 236 m.kr. yfir áætlun. Helstu frávik voru í tekjum UTR sem voru 153 m.kr. yfir áætlun.



Rekstrargjöld voru 80.814 m.kr. eða 3.493 m.kr. yfir fjárheimildum. **Launakostnaður** var 42.929 m.kr. eða 2.687 m.kr. yfir fjárheimildum. Mest frávik voru á skóla- og frístundasviði þar sem launakostnaður var 1.604 m.kr. yfir fjárheimildum og á velferðarsviði þar sem hann var 1.040 m.kr. yfir fjárheimildum. **Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar v. LsRb** nam 1.750 m.kr. og á pari við áætlun. Endurmat hennar í tengslum við þetta uppgjör gaf ekki tilefni til breytinga frá fjárhagsáætlun.

Annar rekstrarkostnaður var 37.885 m.kr. eða 806 m.kr. eða 2,2% yfir fjárheimildum². Rekstur og umhirða borgarlandsins var 453 m.kr. umfram fjárheimildir tímabilsins einkum vegna leigu gatna sem var 338 m.kr. umfram fjárheimildir, vegna lægri gatnagerðargjalda en áætlað var og verðbótapáttar leigunnar. Úrræði barnaverndar voru 325 m.kr. yfir fjárheimildum og rekja má til að fleiri börn hafa þurft á vistun að halda á grundvelli 84 gr. barnaverndarlaga en gert var ráð fyrir í fjárhagsáætlun. Hjá skóla- og frístundasviði var aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla var 305 m.kr. yfir fjárheimildum og viðhald og endurnýjun áhalda og eigna var 222 m.kr. yfir fjárheimildum, einkum vegna grunnskólahluta eða 146 m.kr.

Nettó fjármunatekjur voru 1.995 m.kr. eða 239 m.kr. yfir áætlun. Þar af voru vaxtatekjur og verðbætur 477 m.kr. yfir áætlun en handbært fé hefur aukist um 6,7 ma.kr. frá áramótum. Fjármagnstekjuskattur var 145 m.kr. yfir áætlun einkum vegna uppgreiðslu OR af eigendalánnum. Arður af eignahlutum var 61 m.kr. undir áætlun. Tekjur af ábyrgðargjaldi voru 21 m.kr. undir áætlun.

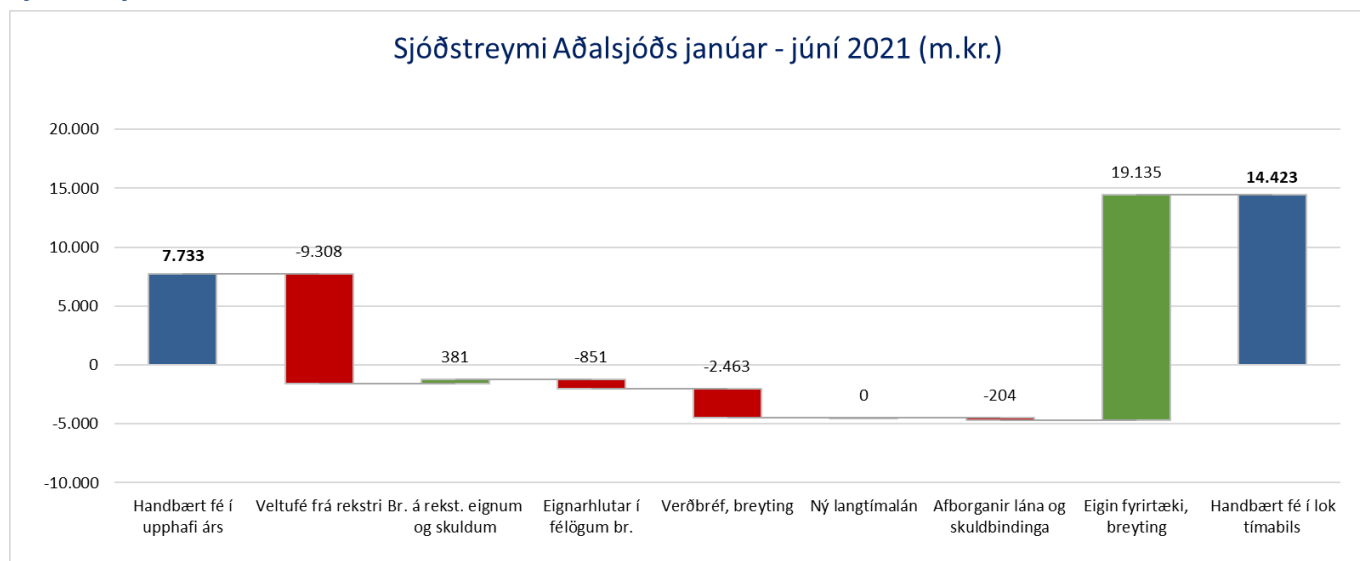
¹ Nánari sundurliðun á endurgreiðslum annarra er að finna í umfjöllun um Aðalsjóð í greinargerð fagsviða og sjóða A-hluta.

² Sjá nánar umfjöllun á hverju sviði fyrir sig.

Efnahagur

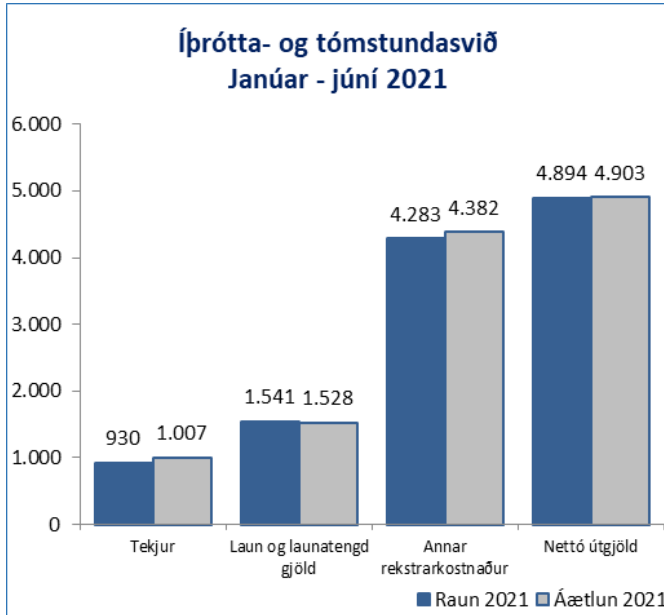
Efnahagur Aðalsjóðs (m.kr.)	30.6.2021	31.12.2020	Breyting	%
Langtímakröfur og eignahlutir í félögum	53.843	46.534	7.308	15,7%
Fyrirframgr. til Brúar Isj. (langtíma krafa)	9.053	9.233	-181	-2,0%
Veltufjármunir án handb.fjár	20.385	21.404	-1.019	-4,8%
Handbært fé	14.423	7.733	6.690	86,5%
Eignir samtals	97.703	84.904	12.798	15,1%
Eigið fé	3.765	13.861	-10.096	-72,8%
Lífeyrisskuldbinding LsRb	37.599	36.934	665	1,8%
Langtímalán	4.850	4.805	44	0,9%
Næsta árs afborganir langtímalána og lífeyrisskuldbindingar	2.369	2.367	2	0,1%
Skammtímaskuldir án næsta árs afb.	49.120	26.937	22.183	82,4%
Skuldir samtals	93.937	71.043	22.894	32,2%
Skuldir og eigið fé samtals	97.703	84.904	12.798	15,1%

Sjóðstreymi



Handbært fé jókst um 6,7 ma.kr. frá áramótum. Veltufé frá rekstri var neikvætt um 9,3 ma.kr. sem rekja má til neikvæðrar rekstrarniðurstöðu. Lán Aðalsjóðs til Eignasjóðs vegna gatnaframkvæmda sem nam 5,8 ma.kr. skýrir útsteymi vegna verðbréfa en á móti var innsteymi vegna uppgreiðslu Orkuveitu Reykjavíkur á eigendaláni rúmlega 3,3 ma.kr. Eigendalánin eru nú uppgreidd. Breyting á viðskiptastöðu milli Aðalsjóðs og Eignasjóðs var um 19,1 ma.kr.

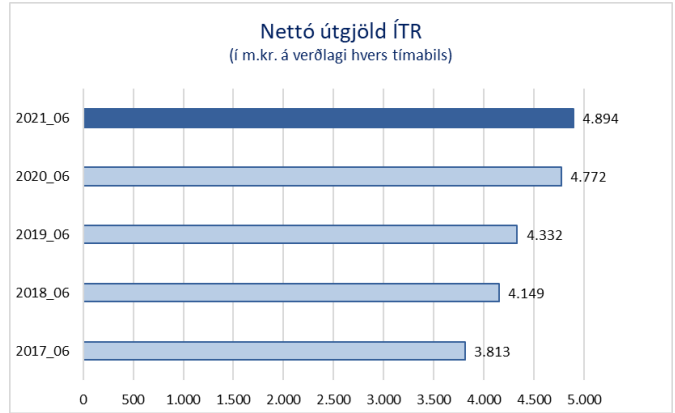
1.1 Íþróttta- og tómstundasvið



Rekstur íTR janúar - júní (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	930	1.007	-78	-7,7%
Laun og launat. gj.	1.541	1.528	12	0,8%
Annar rekstrark.	4.283	4.382	-99	-2,3%
Nettó útgjöld	4.894	4.903	-9	-0,2%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri íþróttta- og tómstundasviðs fyrir tímabilið janúar – júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa frávikum raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld sviðsins voru 4.894 m.kr. sem var 9 m.kr. eða 0,2% innan fjárheimilda.



Þjónustupættir ÍTR

Málaflokkar ÍTR (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kosntaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Styrkir	0	15	-15	0	0	0	982	1.084	-101	982	1.068	-86	-8,0%
Sundlaugar	457	468	-11	748	729	19	777	742	35	1.068	1.002	66	6,6%
Skíðasvæðin Höfuðb.	301	336	-35	145	170	-24	85	95	-10	-71	-71	0	-0,7%
Framlög til skíðasv.	0	0	0	0	0	0	118	119	-1	118	119	-1	-0,7%
Frístundakort	0	0	0	0	0	0	433	482	-49	432	482	-50	-10,3%
Húsdýragarður	108	116	-8	164	178	-14	163	130	32	218	192	26	13,5%
Hitt húsið	23	25	-2	241	217	23	54	71	-18	272	264	8	2,9%
Ylströndin	10	7	3	29	30	-1	30	23	6	49	47	2	4,4%
Síglunes	2	2	0	12	6	5	8	5	2	18	10	7	74,5%
Gervigrasvellir	0	0	0	0	0	0	202	196	6	202	196	6	3,1%
Yfirstjórn ÍTR	0	0	0	82	81	2	17	22	-5	99	103	-3	-3,2%
Atvinnumál	0	0	0	72	48	24	0	0	0	72	48	24	49,6%
Íþróttahús	26	36	-10	20	23	-3	1.321	1.321	1	1.316	1.308	8	0,6%
Keppnis og æfingavellir	0	0	0	0	0	0	30	36	-6	30	36	-6	-15,6%
Langtímaveikindi	0	0	0	8	21	-13	0	0	0	8	21	-13	-62,4%
Annað	2	1	0	19	25	-6	62	54	8	80	78	2	2,0%
Samtals	930	1.007	-78	1.541	1.528	12	4.283	4.382	-99	4.894	4.903	-9	-0,2%

Covid-19: Á fyrstu 6 mánuðum ársins voru sundlaugar lokaðar í 21 dag og opnar með takmörkunum í 123 daga, þá voru óskertir opnunardagar 37 á fyrstu 6 mánuðum ársins. Sundlaugar gátu tekið á móti 50% af leyfilegum fjölda frá 1. janúar – 23. febrúar og frá 15. apríl – 9. maí síðan voru 75% takmarkanir í sundlaugar frá 24. febrúar – 24. mars og frá 10 maí – 24 maí. Þann 25. mars til 14. apríl voru allar sundlaugar lokaðar. Lokanir og takmarkanir höfðu einnig veruleg áhrif á rekstur Skíðasvæðanna, Fjölskyldu og húsdýragarðsins og Ylstrandarinnar.

Styrkir Voru alls 86 m.kr. innan fjárheimilda eða 8% skýrist það helst af byggingastyrkjum eða 37 m.kr. sem falla á seinni hluta ársins auk húsaleigu- og æfingastyrkja 34 m.kr. sem hliðrast á milli tímabila.

Sundlaugar: Nettó útgjöld vegna sundlauga voru um 1.068 m.kr. sem var 66 m.kr. eða 6,6% umfram fjárheimildir. Tekjur sundlauga voru 11,4 m.kr. lægri en áætlun gerði ráð fyrir. Skýrist það helst af lokunum og takmörkunum vegna Covid-19. Þá var tekjukrafa sundlauga lækkuð. Laun og launatengd gjöld voru 19 m.kr. umfram fjárheimildir. Annar rekstrarkostnaður var 35,5 m.kr. umfram fjárheimildir eða 4,8%. Skýrist það helst af meiri búnaðarkaupum og ræstingavörum á fyrstu 6 mánuðum ársins.

Skíðasvæðin: voru 0,5 m.kr. umfram fjárheimildir þar af voru tekjur skíðasvæðanna 35 m.kr. eða 10% undir áætlun en lokanir vegna Covid-19 höfðu gríðarleg áhrif á tekjurnar. Laun og launatengd gjöld voru 24,4 m.kr. eða 14% innan fjárheimilda. Annar rekstrarkostnaður var 9,9 m.kr. innan fjárheimilda en þar af var afgangur ársins 2020 fluttur á milli ára upp á 15 m.kr.

Skíðabrekkur í hverfum: Voru 5,1 m.kr. sem var 5,8 m.kr. innan fjárheimilda, sem skýrist af lítilli opnun á tímabilinu.

Frístundarkortið: fyrir tímabilið janúar – júní var heildarkostnaður vegna frístundakortsins 432 m.kr. sem er 50 m.kr. innan fjárheimilda eða 10,3%. Þá er ráðstöfun júlí 20 m.kr. umfram fjárheimildir, þannig má gera ráð fyrir því að ráðstöfun kortsins lendi frekar á seinni helmings árs vegna lokana á starfsemi í upphafi árs.

Fjölskyldu og húsdýragarðurinn (FHG) og Dýraþjónusta Reykjavíkur (DÝR): Var 26 m.kr. umfram fjárheimildir.

FHG var 8,5 m.kr. umfram fjárheimildir þar af voru tekjur 11,3 m.kr. yfir áætlun. Laun voru 14,2 m.kr. innan fjárheimilda. Annar rekstrarkostnaður 34 m.kr. umfram fjárheimildir sem skýrist af kostnaði við innleiðingu á nýju afgreiðslu- og aðgangsstýringarkerfi auk afleiddum kostnaði vegna frágangs í garðinum vegna uppbyggingar.

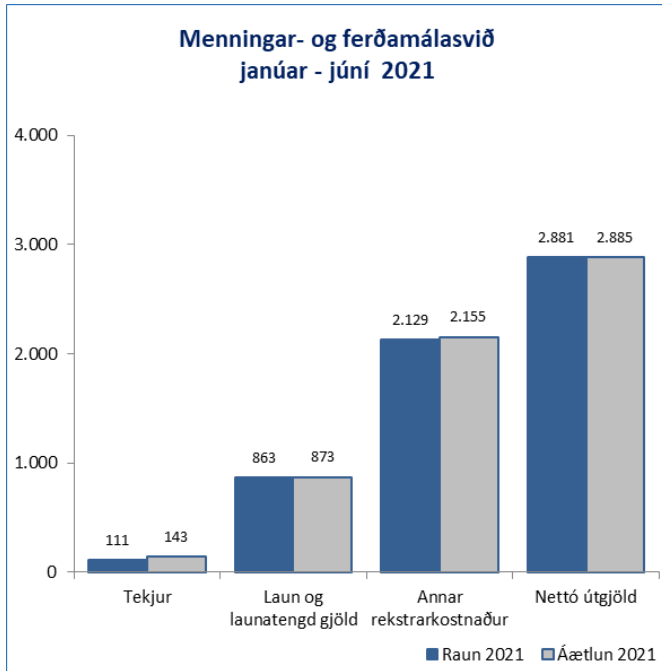
DÝR var 17,5 m.kr. umfram fjárheimildir. Tekjur voru 19,1 m.kr. undir áætlun sem skýrist af því að frestað var útsendingu á hundaeftirlitsgjöldum um 3 mánuði, þannig voru tekjur upp á 18 m.kr. sem hliðrast á milli tímabila.

Gervigrasvellir: Voru 6 m.kr. umfram fjárheimildir, skýrist það af hærri rekstrarkostnaði en fjárheimildir gerðu ráð fyrir.

Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Rekstur íþrótt- og tómstundasviðs var 9 m.kr. innan fjárheimilda eða 0,2%. Mestu frávik frá fjárhagsáætlun voru hjá sundlaugum, þar sem nettó útgjöld voru 66 m.kr. umfram fjárheimildir. Lokanir og takmarkanir vegna Covid-19 hafa þar töluverð áhrif bæði vegna lægri tekna og aukinna útgjalda einkum vegna ræstinga. Á móti vegur að kostnaður vegna frístundakorta var 50 m.kr. innan fjárheimilda og seinkun á úthlutun byggingastyrkja og húsaleigu- og æfingastyrkja leiddu m.a. til að rekstur sviðsins var að mestu í jafnvægi.

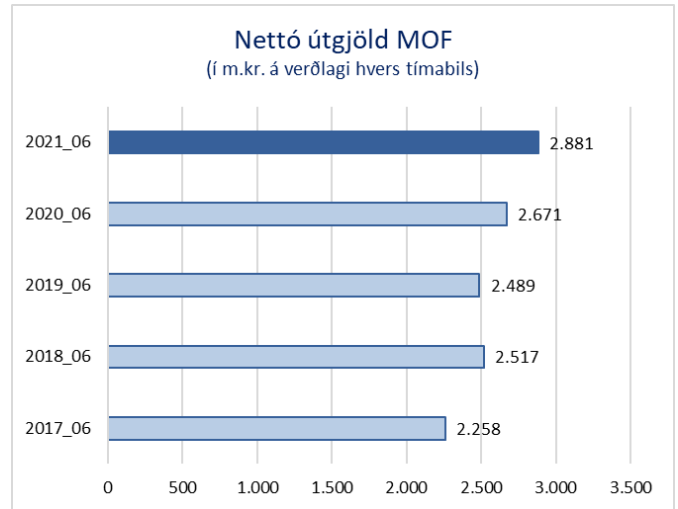
1.2 Menningar og ferðamálasvið



Rekstur MOF - m.kr.	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	111	143	-32	-22,3%
Laun og launat. gj.	863	873	-10	-1,1%
Annar rekstrark.	2.129	2.155	-26	-1,2%
Nettó útgjöld	2.881	2.885	-4	-0,1%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri Menningar- og ferðamálasviðs fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa frávikum raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld sviðsins voru 2.881 m.kr. sem var 4 m.kr. eða 0,1% innan fjárheimilda tímabilsins. Tekið skal fram að átaks og vinnumarkaðslaun frá því í maí hafa ekki verið millifærð út af sviðinu eins og venja er og því eru nettóútgjöld hér of há um 13,6 m.kr.



Þjónustupættir MOF

Málaflókkar MOF - m.kr.	Tekjur	Áætlun 2020	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2020	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2020	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2020	Frávik tímabils	%
Yfirstjórn	0	0	0	66	63	2	4	5	-1	69	68	2	2,3%
Höfuðborgarstofa	3	10	-7	31	30	1	28	30	-2	55	50	6	11,3%
Höfuðborgarstofa - EFA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
Borgarbókasafn	20	22	-2	372	383	-11	216	219	-3	569	580	-12	-2,0%
Listasafn Reykjavíkur	42	49	-7	144	141	3	200	191	8	302	284	18	6,4%
Borgarsögusafn	28	36	-8	208	215	-7	207	216	-8	388	395	-8	-1,9%
Önnur menningarstarfssemi	19	26	-8	39	40	-1	49	66	-17	69	80	-11	-13,5%
Styrkir og samstarfsamningar	0	0	0	0	0	0	895	884	11	895	884	11	1,2%
Framlög	0	0	0	0	0	0	520	518	1	520	518	1	0,2%
Annað	0	0	0	3	0	3	11	26	-14	15	26	-11	-42,7%
Samtals	111	143	-32	863	873	-10	2.129	2.155	-26	2.881	2.885	-4	-0,1%

Tekjur tímabilsins voru í heild 32 m.kr. undir áætlun. Þrátt fyrir sérstakt framlag í ramma vegna áætlaðs tekjutaps vegna Covid-19 þá voru stofnanir sviðsins tæpum 11 m.kr. undir í aðgangseyri. Ef aðgangseyrir er borinn saman við sama tímabil árið 2019 þá er innkoma vegna aðgangseyri nú um 40% lægri, og munar þar um 48 m.kr. Útleigutekjur voru einnig verulega undir áætlun á öllum stöðum sem og allar aðrar áætlaðar sértekjur. Styrkir ársins voru yfir áætlun um 8 m.kr. en annar rekstrarkostnaður eykst á móti. Frávik hjá Höfuðborgarstofu skýrist af ráðgerðum styrk frá Ferðamálastofu sem ekki verður af.

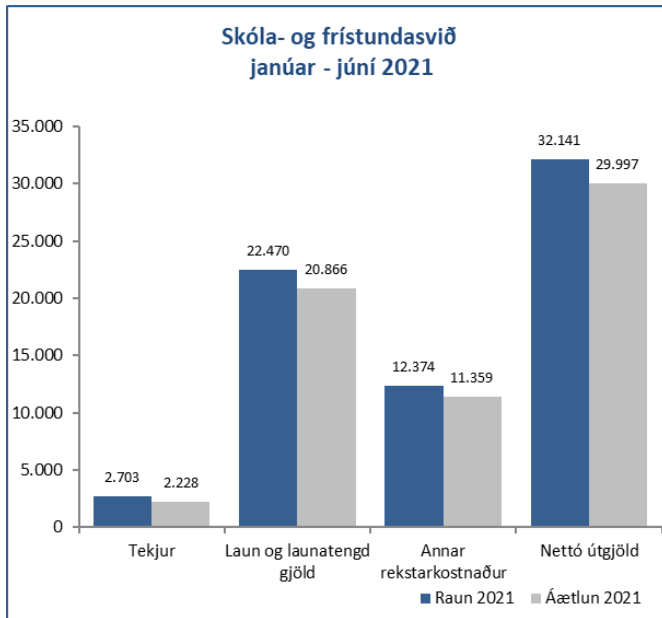
Launakostnaður tímabilsins var 10 m.kr. innan fjárheimilda, en raunmunur var 23 m.kr. þar sem ekki var millifært innan tímabilsins vegna vinnumarkaðslauna. Mestur launamunur var innan **Borgarbókasafns** sem skýrist að mestu vegna seinkunar á opnun og ráðningum vegna Úlfarsárdals en annað skýrist m.a. af fæðingarorlofum og langtímaveikindum. **Borgarsögusafn** var innan fjárheimilda um rúmar 7 m.kr. sem var m.a. vegna seinkunar á opnun og ráðningum í Aðalstræti 10, minni mönnun vegna Óðins og síðan almenns aðhalds vegna mönnunar vakta á ársfjórðungnum. Gert er ráð fyrir að nýta launamismun Borgarsögusafns í samning um m.a. smíðavinnu vegna uppsetningar á sýningunni í Aðalstræti 10. Listasafnið var í raun á pari í launum en þar vantar millifærslu og sama má segja um yfirstjórn og Höfuðborgarstofu.

Annar rekstrarkostnaður var 26 m.kr. innan fjárheimilda. **Listasafnið** var yfir áætlun um 8 m.kr. en **Borgarsögusafn** er undir um 8 m.kr. Í báðum tilfellum er um að ræða breytingar á tímaáætlun verkefna og gert er ráð fyrir að jafnist út þegar liða tekur á árið. **Önnur menningarstarfsemi** eins og Viðburðir og Tónlistarborg voru undir áætlun vegna frestunar á ýmsum verkefnum, en ekki er gert ráð fyrir að viðburðadeild fullnýti sinn ramma. **Styrkir og samstarfssamningar** voru umfram um 11 m.kr. og munar þar mest um styrkjasamning við Leikfélag Reykjavíkur sem var yfir vegna vísitölubreytinga, en bæði neyslu- og launavísitla hafa hækkað meira en gert var ráð fyrir og að auki munar verulega vegna hagræðingarkröfu í áætlun 2021. Undir liðnum **Annað** voru verkefni sem farið verður seinna í en áætlað var.

Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Tekjur sviðsins voru 32 m.kr. undir áætlun sem skýrist af stærstum hluta af aðstæðum í kjölfar Covid-19. Gripið var til ýmissa aðgerða til að bregðast við svo sem frestun verkefna og ráðninga.
- Þrátt fyrir umtalsvert tekjutap á sviðinu er rekstur þess að mestu í jafnvægi sem má teljast jákvætt í ljósi áfalla vegna Covid-19.

1.3 Skóla- og frístundasvið



Rekstur SFS (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	2.703	2.228	475	21,3%
Laun og launat. gj.	22.470	20.866	1.604	7,7%
Annar rekstark.	12.374	11.359	1.014	8,9%
Nettó útgjöld	32.141	29.997	2.144	7,1%

aðstæðum, t.d. með hólfaskiptingu, minna samstarfi milli eininga og breytingu á starfi. Skipta hefur upp matartímum o.fl. Þessar breytingar hafa oft á tíðum krafist aukinnar mönnunar til að geta haldið uppi óskertri þjónustu. Það hefur verið mikil krafa gagnvart leikskólum, grunnskólum og frístundastarfi að halda upp sem eðlilegustu skólakerfinu. Stjórnendur hafa lagt sig fram um að gera það með sem bestum hætti en það hefur valdið kostnaði umfram áætlunir.

Halli SFS á tímabilinu janúar til júní 2021 er meiri en sést hefur áður. Hér að neðan eru helstu ástæður þess og útskýringar á útgjöldum sem valda halla:

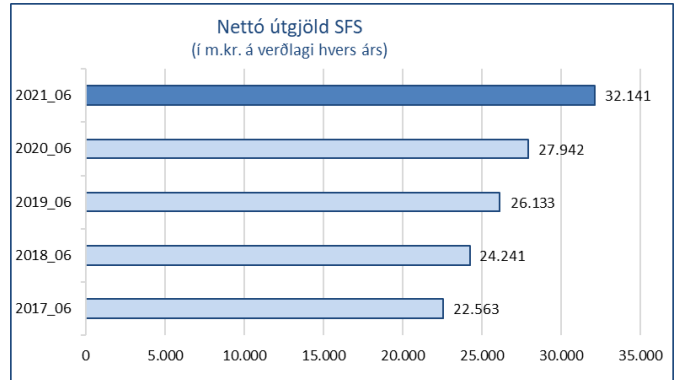
Útgjöld sem valda halla	Fjárhæð, m.kr.	Helstu forsendur
Útlagður kostnaður við smitvarnir í tengslum við Covid-19 vegna aukinna þrifa	159	Bókfærður kostnaður með verkefnamerkingu COVID19
Aukinn launakostnað hjá þeim starfsstöðvum sem ekki eru með aðkeypt þríf	90	Miðað er við að kostnaður sé um 15 m.kr. á mánuði í 6 mánuði
Gjaldfærður kostnaður vegna myglu í skólum	38	Bókfærður kostnaður með verkefnamerkingu M9000, auk aksturs starfsmanna í Fossvogsskóla vegna flutninga í Korpuskóla
Afleysing vegna langtímaforfalla	194	Bókfærð útgjöld umfram áætlun
Sértækur stuðningur	265	Bókfærð útgjöld umfram áætlun
Innri leiga húsnæðis	77	Mismunur á gjaldfærðri innri leigu sem tekur mið af gildandi vísitölum og áætlun um innri leigu sem tók mið af áætlaðri vísitölu
Einkareknir grunnskólar og leikskólar	117	Það hefur verið fjölgun nemenda frá upphaflegri áætlun og hækkun kostnaðar skv. útreikningum Hagstofu. m.a. vegna kjarasamnigna sem voru gerðir í lok árs 2020. SFS á eftir að fá viðbótarfjárhæðir vegna þessara útgjalda.
Kostnaður vegna Covid19 aðgerða í tenglum við hólfun í leikskólum	396	Leikskólar eru með 80 starfsstöðvar sem hafa verið með að meðaltali 1,5 viðbótarstöðugildi með kostnað að fjárhæð 550 þús á mánuði eða 3.300 þús fyrir stöðugildi á fyrri hluta árs 2021
Kostnaður vegna Covid19 aðgerða í tenglum við hólfun í grunnskólum	350	Grunnskólar eru 38, sem hafa verið að meðaltali með 2 viðbótarstöðugildi, með kostnað að fjárhæð 767 þús á mánuði eða 4.600 fyrir hvert stöðugildi á fyrrihluta árs 2021
Sumarátak námsmanna uppgjör á endurgreiðslu kemur í ágúst	54	Kostnaður skv. verkefnanúmeri sumarátaks námsmanna
Samtals	1.740	

Eins og fram kemur í töflu þá hefur Covid-19 veruleg áhrif á rekstur SFS á tímabilinu og haft umtalsverðan útgjaldaauka í för með sér. Mönnun á starfsstöðvum hefur aukist vegna Covid-19 og hólfaskiptingar

Nýtt líkan grunnskóla er í burðarliðnum og er sú vinna á lokametrunum en markmið þeirrar vinnu er að líkan endurspegli raunkostnað við rekstur grunnskóla.

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri skóla- og frístundasviðs fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa frávikum raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar fjárhæðir eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld sviðsins voru 32.141 m.kr. sem var 2.144 m.kr. umfram fjárheimildir eða 7,1%.



Röskun varð á opnun og þjónustu starfsstaða vegna Covid-19 á tímabilinu. Smitvarnir hafa verið nauðsynlegur þáttur til að skólahald væri með sem eðlilegasta hætti. Nokkuð hefur verið um röskun á skólasterfi vegna Covid-19 á fyrri hluta árs 2021. Skóla- og frístundastarf hefur þurft að aðlaga sig að breyttum

SFS - sviðshlutar	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals			%	
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)		
Grunnskólar	1.341	1.148	193	12.219	11.407	812	7.022	6.373	649	17.900	16.632	1.268	7,6%	Halli
Leikskólar	888	761	128	7.036	6.334	702	3.897	3.501	395	10.044	9.074	970	10,7%	Halli
Frístundastarf	397	266	131	2.350	2.293	57	429	474	-44	2.382	2.501	-119	-4,7%	Afgangur
Skrifstofur SFS	46	23	23	666	634	32	202	179	23	822	790	32	4,0%	Halli
Listaskólar og námsflokkar	31	31		200	198	1	825	833	-8	993	1.000	-7	-0,7%	Afgangur
Samtals	2.703	2.228	475	22.470	20.866	1.604	12.374	11.359	1.014	32.141	29.997	2.144	7,1%	Halli

Annar rekstrarkostnaður sviðsins greinist þannig:

Annar rekstrarkostnaður - SFS í heild	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	5.508	5.414	94	1,7%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	3.694	3.449	246	7,1%
Ýmis kostnaður:				0,0%
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	959	855	104	12,2%
Kennsluefni	119	124	-5	-4,2%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	296	267	29	10,7%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	520	215	305	141,7%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	352	130	222	170,9%
Húsaleiga	119	101	19	18,7%
Aðkeypt vinna	174	80	94	117,9%
Rafmagn, hiti og vatn	239	198	41	21,0%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	393	527	-134	-25,5%
Samtals ýmis kostnaður	3.171	2.496	675	27,0%
Samtals annar rekstrarkostnaður	12.374	11.359	1.014	8,9%

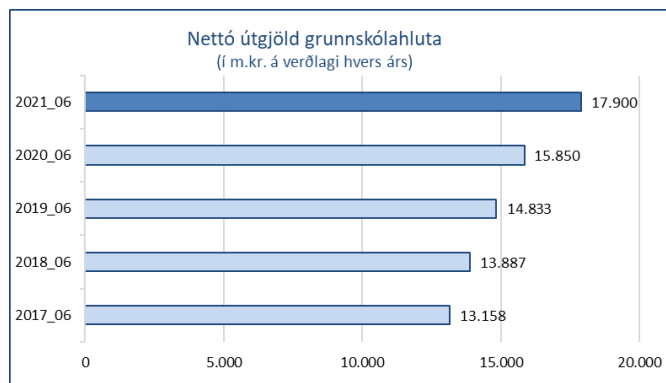
Frávik í öðrum rekstrarkostnaði hjá SFS er um 8,9% umfram fjárheimildir eða 1.014 m.kr. Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna var þar um 222 m.kr. Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla var um 305 m.kr. umfram fjárheimildir, ræsting var þar mest vegna krafna um að starfsstaðir væru með góðar smitvarnir vegna Covid-19. Kostnaður við smitvarnir fór í aðkeypt þrif, hreinsiefni og annað til að draga úr líkum á að smit berist. Aðkeypt vinna fór um 94 m.kr. fram úr fjárheimildum þar fellur undir sérfræðipjónusta, túlkar, lækna og önnur aðkeypt vinna. Einkareknir skólar og uppgjör milli sveitarfélaga var umfram um 246 m.kr., skýrist af að kostnaður við að reykvisk börn sem voru í skóla í öðrum sveitarfélögum var hærri en það sem innheimt var vegna barna sem komu til Reykjavíkur frá öðrum sveitarfélögum. Útgjöld til einkarekinna skóla og leikskóla hafa verið meiri vegna fjölgunar barna. Greiðslur til annarra sveitarfélaga hafa verið hærri en áætlun gerði ráð fyrir, en greiðslur frá öðrum sveitarfélögum hafa einnig verið hærri, sem færast undir tekjulíði. Þessar tilfærslur milli sveitarfélaga geta verið mjög sveiflukenndar. Skólaakstur og akstur fatlaðra var um 29 m.kr. umfram fjárheimildir.

Grunnskólahluti

Nettó útgjöld grunnskólahluta SFS voru 17.900 m.kr. sem var 1.268 m.kr. umfram fjárheimildir eða 7,6 %.

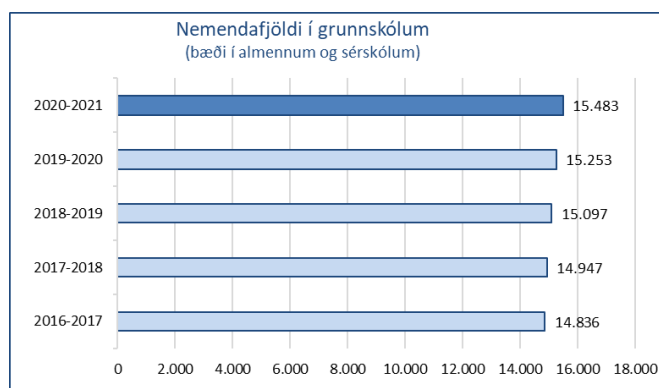
Grunnsk.hluti (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	1.341	1.148	193	16,8%
Laun og launat. gj.	12.219	11.407	812	7,1%
Annar rekstark.	7.022	6.373	649	10,2%
Nettó útgjöld	17.900	16.632	1.268	7,6%

Tekjur grunnskólahluta voru 1.341 m.kr. sem var 193 m.kr. yfir áætlun eða 16,8%. Tekjur af skólamáltíðum voru um 74,6 m.kr. undir áætlun en á móti kemur að styrkir og aðrar tekjur voru um 95 m.kr. yfir áætlun, að mestu styrkir, greiðslur vegna hælisleitenda og önnur framlög. Greiðslur vegna barna sem koma frá öðrum sveitarfélögum voru um 168,6 m.kr. yfir áætlun



Launakostnaður grunnskólahluta var 12.219 m.kr. sem var 812 m.kr. umfram fjárheimildir eða 7,1%. Hluti af þeim halla er vegna langtímaveikinda 136 m.kr. og halli á sértækum stuðningi 240 m.kr. Í launakostnaði var áætlað fyrir kostnaðarliðum sem skólastjórnendur hafa val um að ýmist ráða starfsfólk eða kaupa frá þriðja aðila, t.d. í ræstingar og geta því verið tilfærslur á milli rekstrarliða. Aukinn launakostnaður hefur verið vegna þrifa og smitvarna þar sem skólar hafa að mestu eigin starfsmenn í þrifum á grunnskólum.

Annar rekstrarkostnaður var 7.022 m.kr., þar af var innri leiga húsnæðis og búnaðar 4.388 m.kr. og framlög til einkarekinna skóla 907 m.kr. Útgjöld voru 649 m.kr. umfram fjárheimildir eða 10,2 %. Viðhald og endurnýjun var 146 m.kr. umfram fjárheimildir. Aðkeypt ræsting var 143 m.kr. umfram fjárheimildir þar af voru 29,5 m.kr. vegna aukinna smitvarna. Aðkeypt vinna, sérfræðiþjónusta, sálfræðiþjónusta og túlkþjónusta var 52 m.kr. umfram fjárheimildir. Mötuneyti voru ekki í fullum rekstri vegna Covid-19. Til að geta haldið uppi mötuneyti í grunnskólunum þurfti að kaupa meira af tilbúnum mat jafnframt því að vera með eldhús í rekstri, var því ekki sparnaður í rekstri mötuneyta.



Annar rekstrarkostnaður grunnskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	4.338	4.275	63	1,5%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	907	765	142	18,6%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mötuneyti og aðkeyptur matur	466	379	87	23,0%
Kennsluefni	82	73	9	12,6%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	281	258	23	8,8%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	163	20	143	697,7%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	229	82	146	177,6%
Húsaleiga	109	88	21	23,7%
Aðkeypt vinna	81	30	52	175,4%
Rafmagn, hiti og vatn	183	146	37	25,3%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	182	256	-74	-28,9%
Samtals ýmis kostnaður	1.776	1.333	444	33,3%
Samtals annar rekstrarkostnaður	7.022	6.373	649	10,2%

Borgarreknir grunnskólar og tengdir liðir

Kostnaður vegna reksturs borgarrekinna grunnskóla, að meðtöldum sér- og sameinuðum skólum, var 16.838 m.kr. Fjárheimildir námu 15.473 m.kr. fyrir grunnskóla og tengda liði og var kostnaður því 1.365 m.kr. umfram fjárheimildir eða 8,8%. Miðlægir liðir og úthlutunarpottar grunnskóla voru samanlagt með 144 m.kr. afgang á tímabilinu. Útgjöld vegna einkarekinna skóla voru 47 m.kr. umfram fjárheimildir sem kemur til vegna fleiri barna en áætlað var og hækkunar á gjöldum skv. útreikningum Hagstofu.

Grunnskólar	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals			
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %
Grunnskólar samreknir	146	138	8	1.784	1.665	119	903	818	85	2.542	2.345	196	8,4%
Grunnskólar	621	614	7	9.341	8.681	660	4.316	3.917	399	13.036	11.984	1.052	8,8%
Sérskólar	8	7	1	941	850	91	327	301	26	1.260	1.144	116	10,2%
Samtals borgarreknir:	775	759	16	12.067	11.196	871	5.546	5.036	510	16.838	15.473	1.365	8,8%
Miðlægt og endurúthlutun	566	389	177	152	203	-51	752	668	84	338	483	-144	-29,9%
Einkaskólar					8	-8	724	668	55	724	676	47	7,0%
Samtals borgar. og einkar	1.341	1.148	193	12.219	11.407	812	7.022	6.373	649	17.900	16.632	1.268	7,6%

Aukin þjónustuþyngd sérskóla veldur m.a. verulegum halla og var t.d. Klettaskóli 103 m.kr. umfram fjárheimildir.

Borgarreknir grunnskólar: Halli af rekstri borgarrekinna grunnskóla ásamt sérskólum var 1.365 m.kr. Af grunnskólum voru 2 með afgang en aðrir voru með hallarekstur. Á árinu 2021 hefur verið lögð mikil áhersla á að skólastarf væri með sem eðlilegustum hætti þar sem að tengsl skóla og barna væru mikilvæg á tímum heimsfaraldurs.

Í norðanverðum Grafarvogi voru gerðar þær breytingar að Kelduskóli (Korpuskóli og Víkurskóli) og Vættaskóli (Vættaskóli – Engi, og Vættaskóli Borgir), sem voru skólar í fjórum byggingum var breytt yfir í að vera reknir sem þrír skólar, þ.e. Borgaskóli og Engjaskóli verða fyrir 1.-7. bekk en Víkurskóli fyrir 8.-10. bekk. Skólabyggingu Korpuskóla var skilað til Eignasjóðs, í Korpuskóla var nemendafjöldi kominn niður í um 59 nemendur og orðinn mjög óhagstæð rekstrareining. Við þessar skipulagsbreytingar fylgdu breytingar á starfsmannahaldi en miðað var við að ekki væru uppsagnir hjá starfsmönnum og hafa því heldur fleiri starfsmenn verið við skólana en líkan gerir ráð fyrir.

Borgarreknir grunnskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals rekstur	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Fossvogsskóli	17	18	2	263	225	38	162	110	52	409	317	92	29,0%
Borgaskóli	13	12	0	222	182	41	112	91	21	321	260	62	23,8%
Engjaskóli	14	13	-1	200	172	27	112	95	17	298	255	43	16,8%
Melaskóli	30	27	-3	405	360	45	135	120	15	510	453	56	12,4%
Klettaskóli	6	5	-1	703	607	95	266	256	10	962	859	103	12,0%
Laugarnesskóli	32	30	-2	388	340	48	156	148	8	512	458	54	11,8%
Dalskóli	42	45	3	535	487	48	338	308	30	831	750	81	10,8%
Ingunnarskóli	28	21	-7	294	259	34	137	126	11	404	365	39	10,6%
Sæmundarskóli	26	23	-3	347	303	43	187	179	8	508	460	49	10,6%
Seljaskóli	25	30	5	437	394	43	139	134	5	551	499	53	10,6%
Ártúnsskóli	24	24	0	239	225	14	75	63	12	290	263	27	10,1%
Hlíðaskóli	24	25	1	438	408	30	173	151	21	587	534	52	9,8%
Foldaskóli	19	19	0	389	355	34	160	149	11	531	485	45	9,3%
Húsaskóli	12	8	-4	135	120	15	99	92	7	222	204	18	8,9%
Hvassaleitisskóli	8	8	1	193	185	8	100	86	14	285	262	23	8,6%
Álftamýrarskóli	31	42	11	295	290	5	126	111	15	390	359	31	8,6%
Langholtsskóli	29	33	4	490	456	34	201	187	14	661	610	51	8,3%
Vesturbæjarskóli	16	15	-1	238	223	15	158	144	14	380	352	29	8,2%
Hagaskóli	24	28	4	362	358	4	164	136	28	502	466	36	7,8%
Grandaskóli	17	17	0	253	240	14	114	103	11	350	325	25	7,7%
Norðlingaskóli	44	37	-7	443	406	38	239	223	15	638	592	45	7,7%
Breiðagerðisskóli	19	19	-1	265	249	16	130	120	10	376	351	25	7,1%
Klébergsskóli	16	13	-4	198	187	11	100	90	11	282	263	19	7,1%
Austurbæjarskóli	19	18	-2	322	301	21	147	137	10	449	420	29	7,0%
Breiðholtsskóli	15	15	0	316	294	22	143	137	7	445	416	29	6,9%
Háteigsskóli	17	20	3	301	283	17	105	101	4	388	364	25	6,8%
Seláskóli	13	10	-2	185	169	16	98	94	3	270	253	17	6,6%
Laugalækjarskóli	12	15	3	229	223	6	114	105	10	332	313	19	6,0%
Hólabrekkuskóli	23	19	-4	346	327	19	147	137	10	469	445	24	5,5%
Rimaskóli	25	20	-5	360	342	18	162	150	12	497	472	26	5,4%
Hamraskóli	11	9	-2	185	180	4	98	87	11	272	258	14	5,3%
Fellaskóli	20	19	-1	369	361	8	152	135	17	501	476	25	5,1%
Árbæjarskóli	33	31	-1	450	434	17	192	179	13	610	581	29	4,9%
Vogaskóli	18	15	-3	283	274	10	158	145	13	424	404	19	4,8%
Brúarskóli	2	2	0	239	243	-4	61	44	17	298	285	13	4,6%
Réttarholtsskóli	16	19	2	247	245	2	115	108	7	345	334	11	3,4%
Víkurskóli	14	12	-2	160	163	-3	100	87	13	246	238	8	3,2%
Kelduskóli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%
Háaleitisskóli	0	0	0	0	0	0	-1	0	-1	-1	0	-1	0,0%
Ölduselsskóli	23	23	0	338	345	-7	171	167	4	486	489	-3	-0,5%
Vættaskóli	0	0	0	5	-19	24	1	0	1	6	-19	24	
Samtals	775	759	-16	12.067	11.196	871	5.546	5.036	510	16.838	15.473	1.365	8,8%

Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2021 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

Leikskólahluti

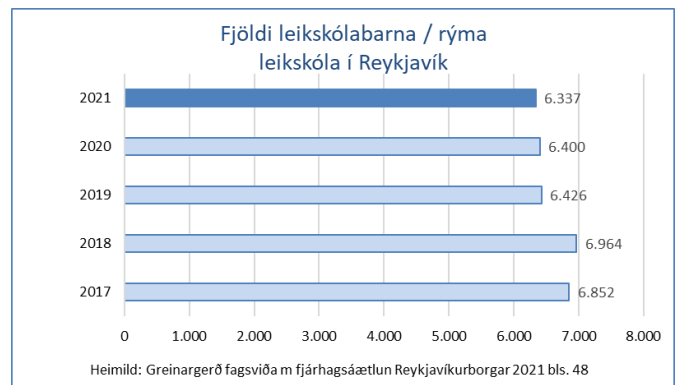
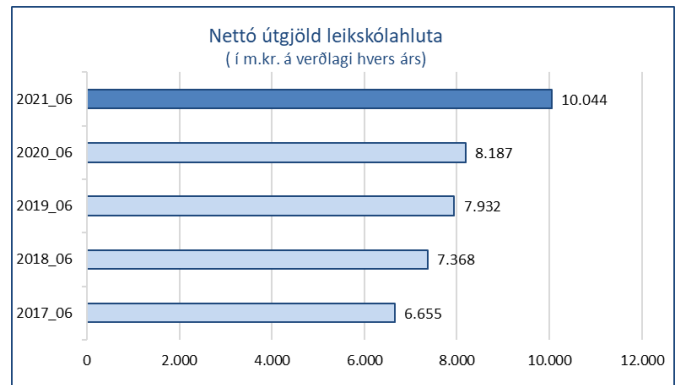
Nettó útgjöld leikskólahluta SFS voru 10.044 m.kr. sem var 970 m.kr. umfram fjárheimildir eða 10,7%.

Leikskólahluti (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	888	761	128	16,8%
Laun og launat. gj.	7.036	6.334	702	11,1%
Annar rekstark.	3.896	3.501	395	11,3%
Nettó útgjöld	10.044	9.074	970	10,7%

Tekjur leikskólahluta voru 888 m.kr. sem var 128 m.kr. yfir áætlun eða 16,8%, en tekjur frá öðrum sveitarfélögum eru um 115 m.kr. hærrí, styrkir og framlög um 35 m.kr. umfram áætlun. Á móti voru vistunartekjur um 40,3 m.kr. lægri af völdum Covid-19.

Launakostnaður leikskólahluta var 7.036 m.kr. sem var 702 m.kr. umfram fjárheimildir eða 11,1%. Aukinn kostnaður var vegna röskunar á starfi vegna Covid-19, þar sem breyta þurfti mönnun á deildum vegna hólfaskiptingar þegar starf fór aftur af stað.

Annar rekstrarkostnaður leikskólahluta var 3.896 m.kr. sem var 395 m.kr. umfram fjárheimildir eða 11,3%. Rétt er að benda á að innri leiga og framlög til sjálfstætt starfandi stofnana eru 2.929 m.kr. Ræsting, sorphirða og öryggisgæsla fór 144 m.kr. fram úr fjárheimildum sem kemur m.a. til vegna smitvarna. Mötuneytiskostnaður var 28 m.kr. umfram fjárheimildir, sem kemur til vegna aukinna innkaupa á tilbúnum mat vegna röskunar vegna Covid-19. Viðhald og endurnýjun var 68 m.kr. umfram fjárheimildir. Einkaskólar og uppgjör milli sveitarfélaga var 114 m.kr. umfram fjárheimildir, gjöld og tekjur vegna uppgjors milli sveitarfélaga eru oft mjög sveiflukennnd.



Annar rekstrarkostnaður leikskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	862	841	20	2,4%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	2.067	1.952	114	5,8%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mötuneyti og aðkeyptur matur	432	404	28	6,9%
Kennsluefni	21	7	13	174,9%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	2	2	-1	-21,7%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	305	161	144	89,5%
Viðhald og endurnýjun á halda og eigna	77	9	68	759,8%
Húsaleiga	1		1	
Aðkeypt vinna	26	2	24	1281,3%
Rafmagn, hiti og vatn	47	42	4	10,7%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	59	80	-21	-25,8%
Samtals ýmis kostnaður	968	707	261	36,9%
Samtals annar rekstrarkostnaður	3.896	3.501	395	11,3%

Borgarreknir leikskólar og tengdir liðir:

Hjá borgarreknunum leikskólum var hallinn 948 m.kr. eða 13,5%. Útgjöld námu 7.984 m.kr. en fjárheimildir voru 7.035 m.kr. Allir leikskólar eru reknir með halla árinu 2021 sem er mikil breyting frá fyrri árum.

Leikskólar	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals				
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %	
Leikskólar	752	708	44	7.031	6.242	789	1.705	1.502	203	7.984	7.035	948	13,5%	Halli
Miðlægt og endurúthlutun	136	53	84	5	92	-87	181	59	122	50	98	-49	-49,5%	Afgangur
Samtals borgarreknir	888	761	127	7.036	6.334	702	1.886	1.560	325	8.033	7.133	900	12,6%	Halli
Einkaskólar							1.811	1.722	89	1.811	1.722	89	5,2%	Halli
Dagforeldrar							200	219	-19	200	219	-19	-8,6%	Afgangur
Samtals einkaskólar og dagf.							2.011	1.941	70	2.011	1.941	70	3,6%	Halli
Samtals	888	761	128	7.036	6.334	702	3.897	3.501	395	10.044	9.074	970	10,7%	Halli

Borgarreknir leikskólar (m.kr.)														
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostn raun	Kostn áætlun	Kostnaður frávik	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %	
Klambrar	9	8	1	109	75	34	23	20	3	123	87	36	41,4%	
Borg	15	15	0	158	130	27	42	31	12	185	146	39	26,6%	
Brákarborg	6	6	1	70	56	14	15	13	2	79	64	15	24,0%	
Hólaborg	6	6	0	72	59	12	17	14	3	82	66	16	23,4%	
Klettaborg	10	9	1	100	81	19	25	22	3	114	93	21	23,0%	
Bakkaborg	14	14	0	154	125	29	32	30	2	172	141	32	22,4%	
Grandaborg	12	10	3	109	85	24	28	27	1	125	102	23	22,1%	
Drafnarsteinn	16	13	3	142	116	26	27	23	4	153	126	28	22,0%	
Heiðarborg	10	10	0	107	90	16	23	19	5	120	99	21	20,7%	
Rauðaborg	8	8	0	78	66	12	14	13	1	85	72	13	18,4%	
Jörfi	12	11	1	118	99	19	29	26	3	135	115	21	18,2%	
Furusógur	16	15	0	142	125	17	38	29	9	164	139	25	18,1%	
Mariuborg	14	13	0	121	107	14	27	22	5	135	116	19	16,3%	
Seljaborg	7	7	0	67	59	8	17	15	2	77	66	11	16,3%	
Hlíð	15	15	1	153	134	19	42	35	7	180	155	25	16,0%	
Stakkaborg	9	8	1	96	84	13	22	19	3	109	94	15	16,0%	
Bjartahlíð	19	16	3	161	139	22	37	32	6	179	155	24	15,6%	
Lynghemar	11	12	-1	115	101	14	23	21	2	127	110	17	15,4%	
Austurborg	13	13	0	137	119	18	27	25	2	151	131	20	15,3%	
Sólborg	11	9	1	171	164	7	45	23	21	205	178	27	15,2%	
Kvistaborg	11	10	1	95	87	8	32	23	8	116	100	15	15,1%	
Hagaborg	13	12	1	116	103	13	30	25	5	134	117	17	14,8%	
Árborg	8	8	0	75	69	6	24	18	6	90	79	12	14,7%	
Suðurborg	14	15	0	152	132	20	37	35	2	174	152	22	14,6%	
Hraunborg	10	10	1	81	69	11	20	20	1	91	79	12	14,5%	
Laufskálar	11	10	1	113	98	15	21	19	2	122	107	15	14,4%	
Nóaborg	10	10	0	101	88	12	26	24	2	117	102	15	14,4%	
Álftaborg	11	11	0	108	92	16	32	31	0	128	112	16	14,3%	
Funaborg	6	5	0	64	54	10	13	14	-1	72	63	9	14,3%	
Langholt	25	22	3	193	171	22	50	43	7	219	192	27	13,9%	
Ösp	9	7	2	76	67	9	18	14	4	85	74	10	13,6%	
Miðborg	19	17	2	178	158	20	37	31	5	196	173	23	13,5%	
Tjörn	10	9	1	118	103	15	23	22	1	131	115	15	13,4%	
Blásalir	10	10	0	96	85	11	19	17	2	105	93	12	13,3%	
Fífuborg	10	9	1	93	81	12	24	23	1	106	94	12	12,8%	
Vinagerði	9	9	0	76	67	9	27	26	1	95	84	10	12,4%	
Laugasól	19	19	1	196	178	19	46	40	6	223	199	24	12,0%	
Gullborg	10	9	1	93	84	9	21	18	2	104	93	10	11,2%	
Múlabor	11	10	1	137	124	12	29	25	3	155	139	15	11,0%	
Rofaborg	13	14	-1	130	117	13	31	30	1	147	132	14	10,8%	
Sunnuás	18	17	1	155	144	11	57	48	9	193	174	19	10,8%	
Nes (Hamrar)	19	18	1	154	139	16	36	35	1	171	156	15	9,7%	
Brekkuborg	10	10	0	87	79	8	17	17	1	94	86	8	9,6%	
Hof	18	18	0	159	148	11	30	26	3	171	157	15	9,4%	
Geislabaugur	18	15	3	147	132	14	31	29	2	160	147	14	9,3%	
Vesturborg	10	10	0	86	86	0	29	20	9	105	96	9	9,3%	
Græna borg	11	11	0	81	76	5	25	22	3	95	87	8	9,2%	
Sæborg	10	9	0	86	79	7	23	22	1	100	92	8	9,0%	

Borgarreknir leikskólar framhald:

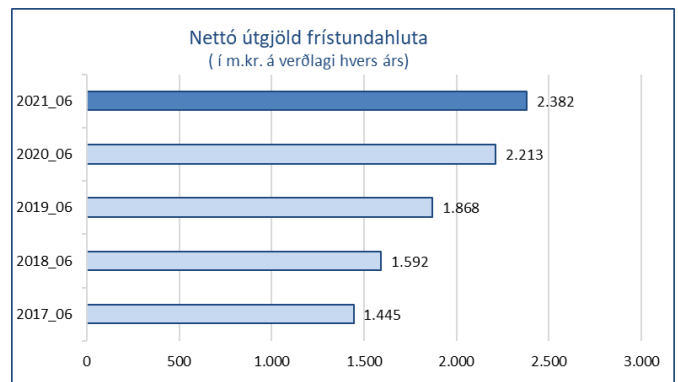
Borgarreknir leikskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostn raun	Kostn áætlun	Kostnaður frávik	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Engjuborg	10	10	0	91	87	4	25	20	5	106	98	9	9,0%
Seljakot	10	10	0	88	81	6	27	25	2	105	96	8	8,7%
Garðaborg	7	7	0	53	50	3	15	13	1	61	56	5	8,2%
Hálsaskógur	18	18	0	174	163	12	32	30	2	188	174	14	7,8%
Holt	17	13	3	117	103	14	29	31	-2	129	121	9	7,2%
Ægisborg	12	12	0	104	99	5	21	19	3	113	106	8	7,1%
Sunnufold	14	16	-1	129	124	5	31	27	3	145	136	9	6,9%
Steinahlíð	12	8	4	67	59	8	28	26	2	83	78	5	6,6%
Rauðhóll	26	26	0	258	243	15	64	61	3	295	278	17	6,1%
Reynisholt	11	11	0	104	96	8	19	21	-2	112	106	6	5,4%
Hulduheimar	11	11	0	98	93	6	26	27	0	114	109	5	4,7%
Jöklaborg	15	15	0	120	117	3	29	27	2	134	129	5	4,3%
Samtals	752	708	44	7.031	6.242	789	1.705	1.502	203	7.984	7.035	949	13,5%

Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2021 er efstur en sá skóli sem er með minnsta hallann er neðstur.

Frístundahluti

Nettó útgjöld frístundahluta SFS voru 2.382 m.kr. sem var 119 m.kr. innan fjárheimilda eða 4,7%

Frístundastarf(mk.r.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	397	266	131	49,5%
Laun og launat. gj.	2.350	2.293	57	2,5%
Annar rekstark.	429	474	-44	-9,4%
Nettó útgjöld	2.382	2.501	-119	-4,7%



Tekjur voru 397 m.kr. sem var um 131 m.kr. yfir áætlun eða 49,5%. Skýringa á auknum tekjum er m.a. auknar sértekjur 81 m.kr. og styrkir 36 m.kr.

Laun og launatengd gjöld voru 2.350 m.kr. sem var 57 m.kr. umfram fjárheimildir eða 2,5%.

Annar rekstrarkostnaður var 429 m.kr. sem var um 44 m.kr. innan fjárheimilda eða 9,4%. Á árinu hefur verið kostnaður sem hefur fallið á frístundastarf til að geta haldið uppi sem eðlilegustu starfi á árinu. Einnig var kostnaður sem þurfti að kosta til vegna starfsmanna sem komu til starfa vegna Covid-19 viðspyrnu. Laun voru greidd miðlægt að mestu en annar kostnaður vegna rekstrar var greiddur af sviðinu, þ.e. viðspyrnustörf er ekki bara launakostnaður þar sem hverjum viðbótarstarfsmanni fylgir annar rekstrarkostnaður.

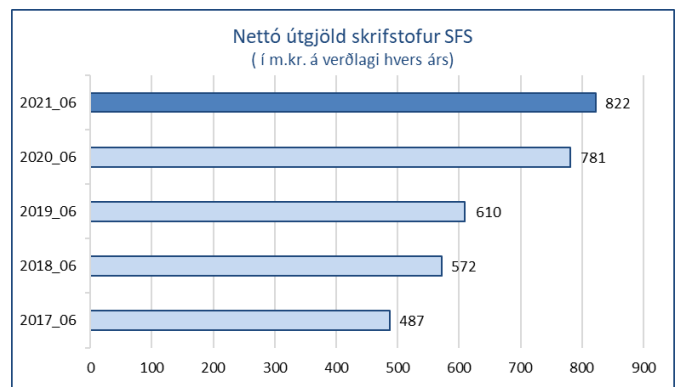
Annar rekstrarkostnaður frístundastarfs	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	175	173	2	1,0%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	21	21		-0,6%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	58	69	-11	-15,7%
Kennslufni	13	42	-28	-68,2%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	13	6	7	104,6%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	50	32	17	54,3%
Viðhald og endurnýjun á hald og eigna	30	23	7	29,6%
Húsaleiga	6	12	-6	-48,7%
Aðkeypt vinna	11	3	9	299,3%
Rafmagn, hiti og vatn	9	9	-1	-5,9%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	42	82	-40	-48,4%
Samtals ýmis kostnaður	233	279	-46	-16,5%
Samtals annar rekstrarkostnaður	429	474	-44	-9,4%

Frístundastarf	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals				
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %	
Sértækar félagsmiðstöðvar	6	8	-2	120	178	-58	17	26	-9	131	197	-65	-33,2%	Afgangur
Frístundamiðstöðvar	388	339	49	2.229	2.200	30	371	374	-3	2.212	2.235	-23	-1,0%	Afgangur
Miðlægt og endurúthlutun	3	-81	85		-85	85	41	73	-32	38	69	-31	-44,5%	Afgangur
Samtals	397	266	131	2.350	2.293	57	429	474	-44	2.382	2.501	-119	-4,7%	Afgangur

Frístundastarf (m.kr.)													
	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostn raun	Kostn áætlun	Kostnaður frávik	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Sértækar félagsmiðst.	6	8	-2	120	178	-58	17	26	-9	131	197	-65	33,2%
Ársei	34	36	-1	260	266	-5	52	56	-4	278	286	-8	2,72%
Miðberg	42	37	5	311	321	-10	64	67	-3	332	351	-19	5,3%
Tjörn	98	79	19	445	456	-11	69	87	-18	416	464	-49	10,5%
Gufunesbær	49	47	1	341	336	5	41	40	1	333	329	4	-1,3%
Kringlumýri	165	141	24	873	821	52	145	125	20	853	805	48	-5,9%
Samtals	394	347	47	2.350	2.378	-28	388	401	-13	2.344	2.432	-88	
Miðlægt verkefni	3	-81	85		-85	85	41	73	-32	38	69	-31	44,5%
Samtals frístundastarf	397	266	131	2.350	2.293	57	429	474	-44	2.382	2.501	-119	4,7%

Skrifstofur SFS og miðlægir liðir

Skrifstofur SFS (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	46	23	23	98,1%
Laun og launat. gj.	666	634	32	5,0%
Annar rekstark.	202	179	23	12,8%
Nettó útgjöld	822	790	32	4,0%



Skrifstofur SFS og miðlægir liðir: Útgjöld voru 822 m.kr. sem var um 32 m.kr. umfram fjárheimildir eða 4 % og skiptist þannig:

Skrifstofur SFS: Útgjöld voru 692 m.kr. sem var 13 m.kr. umfram fjárheimildir eða 2%. Tekjur sem koma fram eru vegna styrkja, námsleyfa og námskeiðahalds. Launaliðir voru 7 m.kr. umfram fjárheimildir eða um 1,2%. Annar kostnaður var 25 m.kr. umfram fjárheimildir.

Miðlægir liðir/styrkir SFS: Útgjöld voru 316 m.kr. sem var 117 m.kr. innan fjárheimilda eða 27 %. Ástæða fyrir afgangi er sú að á miðlægum liðum SFS eru fjárheimildir vegna greiðslu menntastefnustyrkja, sökum mikill áhrifa Covid-19 á árinu 2020 fóru þessi verkefni ekki af stað nema að hluta.

Skóla- og frístundaráð: Útgjöld voru um 18 m.kr. eða 2% umfram fjárheimildir.

Skrifstofur SFS	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals				
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %	
Skrifstofur SFS	42	23	19	610	603	7	123	99	25	692	679	13	2,0%	Halli
Miðlægir liðir og styrkir	4		4	39	18	21	77	76	1	112	94	18	19,4%	Halli
Skóla og frístundaráð				16	14	3	2	4	-2	18	18	0,4	2,0%	Halli
Samtals	46	23	23	666	634	32	202	179	23	822	790	32	4,0%	Halli

Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar

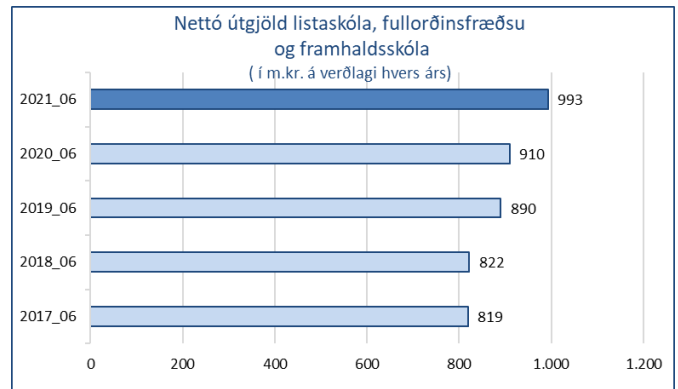
SFS Listaskólar (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	31	31		-0,2%
Laun og launat. gj.	200	198	1	0,7%
Annar rekstark.	825	833	-8	-1,0%
Nettó útgjöld	993	1.000	-7	-0,7%

Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar: Útgjöld voru samtals 993 m.kr. sem var um 7 m.kr. innan fjárheimilda eða 0,7% á tímabilinu, sem skiptist þannig:

Tónlistarskólar: Útgjöld voru um 699 m.kr. eða 11 m.kr. innan fjárheimilda. Framlög til tónlistarskóla vegna grunnnáms og miðnáms í hljóðfæraleik sem **Reykjavíkurborg ber kostnaðinn af námu 564 m.kr.** og framlög til tónlistarskóla frá Jöfnunarsjóði námu **135 m.kr.**

Skólahljómsveitir ásamt tónlistarskóla Kjalarness: Útgjöld voru 178 m.kr. sem var 7 m.kr. umfram fjárheimildir.

Fullorðinsfræðsla, myndlistarskólinn og framhaldsskólar: Útgjöld voru 114 m.kr., sem var 4 m.kr. umfram fjárheimildir. Námsflokkar Reykjavíkur voru 3 m.kr. umfram fjárheimildir, framlög til framhaldsskóla voru 0,2 m.kr. umfram fjárheimildir og framlög til Myndlistarskólans í Reykjavík voru skv. átætlun.



Listaskólar ofl.	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals				Frávik %	
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)			
Skólahljóms- og Tónl. Kj.	10	8	2	174	172	2	15	8	7	178	171	7	3,8%	Halli	
Tónlistarskólar							699	710	-11	699	710	-11	-1,5%	Afgangur	
Námsfl., Myndl. og framhaldss.	21	23	-2	26	26		109	107	2	114	111	4	3,5%	Halli	
Endurúthlutun ofl.							1	7	-7	1	7	-7	-87,9%	Afgangur	
Samtals	31	31		200	198	1	825	833	-8	993	1.000	-7	-0,7%	Afgangur	

Afleysing vegna langtímaforfalla

Útgjöld vegna langtímaveikinda námu alls um 512 m.kr. í grunnskólum, leikskólum og frístund. Fjárheimildir vegna langtímaveikinda eru vistaðar í miðlægum potti í upphafi árs og fá starfstöðvar úthlutað úr honum til að mæta kostnaði við veikindi starfsmanna sem fara umfram einn mánuð. Gjaldfærð langtímaforföll í grunnskólum og leikskólum voru samtals 194 m.kr. umfram fjárheimildir á tímabilinu.

Langtímaforföll (m.kr.)	Gjaldfærður kostnaður	Áætlun	Frávik
Grunnskóli	287	150	136
Leikskóli	212	144	68
Frístundastarf	13	23	-9
Samtals	512	317	194

Stuðningur og sérkennsla

Útgjöld vegna sértæks stuðnings námu alls 2.714 m.kr. sem var 265 m.kr. umfram fjárheimildir.

Borgarstofnanir fá úthlutað til sértæks stuðnings að hluta til beint samkvæmt úthlutunarlíkani og að hluta til mánaðarlega í samræmi við þjónustuþyngd sem áætlað er fyrir í miðlægum pottum. Fjárheimild sem er úthlutað samkvæmt úthlutunarlíkani er nefnd *almennur stuðningur* en fjárheimild sem kemur úr miðlægum pottum er nefnd *sértækur stuðningur*. Einkareknar stofnanir fá greitt skv. þjónustuþyngd.

Úthlutun úr miðlægum pottum miðast við það fjármagn sem til staðar er í pottinum og reynist þjónustuþyngd meiri (oft neyðartilfelli) en fjárheimildir, getur það myndað halla á starfstöðum.

Stuðningur og sérkennsla (m.kr.)	Gjaldfærður kostnaður	Áætlun	Frávik
Grunnskóli	1.696	1.456	240
Leikskóli	707	682	24
Frístundamiðstöðvar	311	311	0
Samtals	2.714	2.449	265

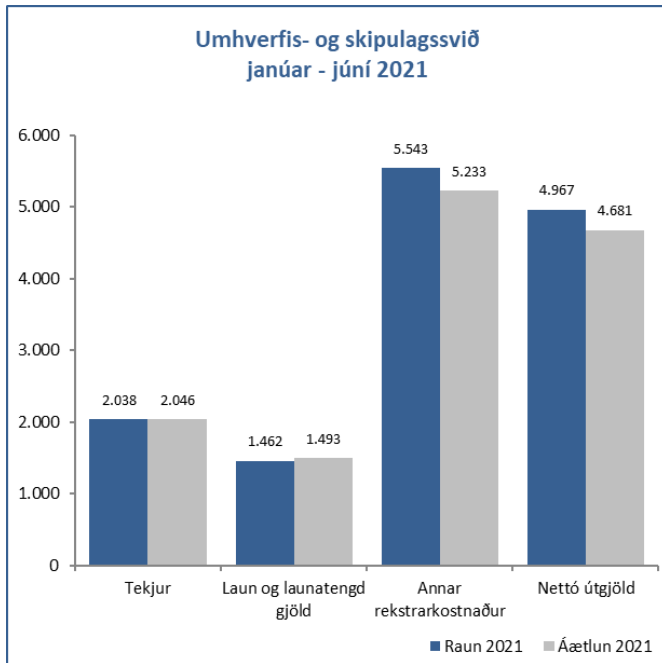
Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Samtals var sviðið 2.144 m.kr. yfir fjárheimildum eða 7,1%.
- Tekjur sviðsins voru umfram áætlun um 475 m.kr. þar af voru 284 m.kr. vegna tekna frá öðrum sveitarfélögum vegna leik- og grunnskóla kostnaðar.
- Laun og launatengd gjöld voru 1.604 m.kr. umfram fjárheimildir og var grunnskólahlutinn þar umfangsmestur með 812 m.kr. frávik umfram áætlun en leikskólahlutinn var einnig með mikil frávik eða 702 m.kr.
- Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla ásamt viðhaldi og endurnýjun áhalda og eigna voru einnig liðir þar sem frávik voru mikil
- Ef rekstur sviðsins er borinn saman við sama tímabil síðasta árs hafa útgjöld aukist um 15% milli ára en þá verður að hafa í huga að verkföll höfðu áhrif á skólastarf á fyrri hluta ársins 2020
- Á tímabilinu janúar-júní 2021 voru 38 borgarrekniir grunnskólar með samtals 1.365 m.kr. í halla og 2 með 4 m.kr. afgang.
- Leikskólahluti var 970 m.kr. yfir fjárheimildum eða 10,7%. allir borgarrekniir leikskólar með halla samtals 949 m.kr.
- Rekstur sérskóla er 116 m.kr. eða 10,2% yfir fjárheimildum vegna aukinnar þjónustuþyngdar nemenda

Ábendingar fjármála- og áhættustýringarsviðs:

- Í borgarreknum leik- og grunnskólum er raunkostnaður í öllum tilvikum umfram fjárheimildir ef undanskilinn er einn grunnskóli, Ölduselsskóli. Allir skólarnir eru með meira en 2% frávik og fara upp í rúmlega 40% frávik. Staðan er alvarleg og mikilvægt að miðlæg skrifstofa sviðsins takist á við frávik í rekstri stofnana með stjórnendum þeirra, með hliðsjón af þeim fjárheimildum sem úthlutað hefur verið. Vísað er í skyldur sviðstjóra sbr. ákvæði 3.4 í reglum um gerð og framkvæmd fjárhagsáætlunar hjá Reykjavíkurborg.
- Frávik í rekstri sviðsins skýrast að hluta til af aðgerðum sem gripið hefur verið til í leikskólum og grunnskólum vegna Covid-19, svo sem hólfaskiptingum sem hefur krafist aukinnar mönnunar. Þar sem fjárheimildir til slíkra aðgerða liggja ekki fyrir á stofnunum sviðsins er nauðsynlegt að miðlæg skrifstofa þess komi með skipulegum hætti að aðgerðum sem gripið er til vegna Covid-19 og stýringu þeirra m.t.t. útgjalda.
- Nauðsynlegt er að rýna mönnun á bæði grunn- og leikskólum í samanburði við áætluð stöðugildi samkvæmt úthlutunar líkönum og fjárheimildir sem stofnanir hafa og byggðar eru á barnafjölda, úthlutun kennslustunda og stöðugilda miðað við það. Reynist mönnun vera umfram þarf stofnunarinnar að takast á við það með fækkun starfsmanna. Nauðsynlegt er að miðlæg skrifstofa sviðsins veiti stjórnendum aðhald og stuðning til að tryggja að rekstur sé innan fjárheimilda.
- Miðað við fyrirbyggjandi gögn sviðsins er ekki unnt að rekja hvaða þjónusta er veitt varðandi sérkennslu og stuðning og hvað hún kostar hjá einstökum stofnunum sviðsins heldur einungis hvernig fjárheimildum er dreift út frá reglum sviðsins um sérkennslu og stuðning. Mikilvægt er að bæta skráningu á veittri sérkennslu og stuðningi hjá stofnunum sviðsins til þess að unnt sé að bera saman nýtingu vinnustunda og árangur af þjónustunni sem veitt er.
- Frá árinu 2019 hefur sviðið með þátttöku FAS og utanaðkomandi ráðgjafa, unnið að mótun reiknilíkans fyrir úthlutun fjárheimilda til grunnskóla er sú vinna á loka metrunum. Verkefnið felur í sér að tekið hefur verið til rýningar aðferðafræði og reiknilíkan fyrir úthlutun á fjárheimildum fyrir grunnskóla Reykjavíkurborgar, þar með talið úthlutun á fjármagni til stuðnings og sérkennslu.
- Kostnaður vegna langtímaveikinda hefur um langt skeið verið talsvert umfram fjárheimildir. Æskilegt er að greina og samræma skráningu milli stofnana sem og kostnaðargreina þ.m.t. afleiddan og óbeinan kostnað. Á grundvelli þessara gagna er hægt að móta aðgerða- og viðbragðsáætlun.

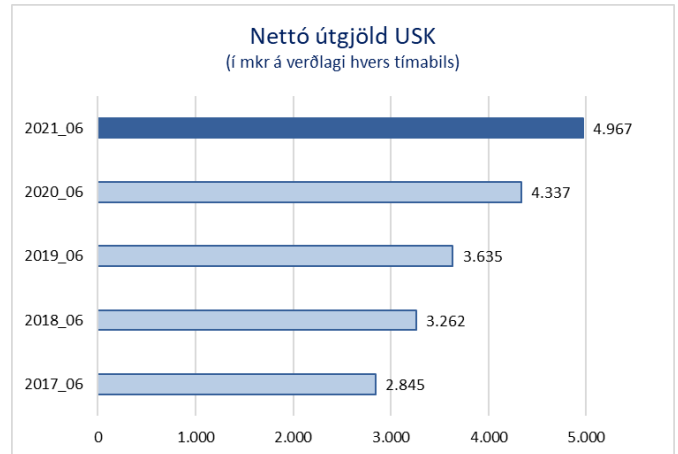
1.4 Umhverfis- og skipulagssvið



Rekstur USKRK (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	2.038	2.046	-8	-0,4%
Laun og launat. gj.	1.462	1.493	-31	-2,1%
Annar rekstrark.	5.543	5.233	310	5,9%
Nettó útgjöld	4.967	4.681	287	6,1%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri Umhverfis- og skipulagssviðs fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa frávikum raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld sviðsins voru 4.967 m.kr. eða 287 m.kr. umfram fjárheimildir tímabilsins eða um 6,1%.



Þjónustubættir USK

Málaflokkar USK (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Skrifstofa sviðstj. og miðlægar einingar	133	133	1	291	284	8	276	306	-29	435	457	-22	-4,8%
Skipulagsfulltrúi	73	34	38	101	109	-8	75	69	7	103	143	-39	-27,9%
Samgöngustjóri og borgarhönnun	507	586	-79	229	234	-5	232	287	-55	-46	-65	18	-28,4%
Byggingarfulltrúi	67	70	-3	138	132	5	5	27	-22	76	90	-14	-16,0%
Umvhverfisgæði	1.143	1.105	38	532	575	-43	913	878	35	302	348	-47	-13,4%
Heilbrigðiseftirlit	70	70	-1	156	143	13	14	12	2	100	85	15	18,0%
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja	16	15	1	0	0	0	462	540	-77	446	525	-79	-15,0%
Rekstur og umhirða borgarlands	29	33	-4	16	16	0	3.565	3.115	450	3.551	3.098	453	14,6%
Samtals	2.038	2.046	-8	1.462	1.493	-31	5.543	5.233	310	4.967	4.681	287	6,1%

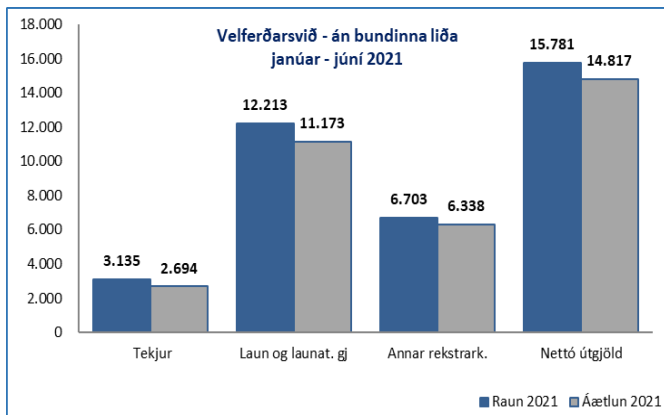
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja var 446 m.kr. sem var 79 m.kr. innan fjárheimilda tímabilsins eða 15%, en kostnaður er eingöngu vegna viðhalds gatna og opinna svæða. Gert er ráð fyrir að viðhald gatna og opinna svæða verði á áætlun í árslok.

Rekstur og umhirða borgarlandsins var 3.551 m.kr. sem var 453 m.kr. umfram fjárheimildir tímabilsins eða 14,6%. Leiga gatna var 338 m.kr. umfram fjárheimildir, einkum vegna verðbótapáttar leigunnar. Rekstur gatna og opinna svæða var 113 m.kr. umfram fjárheimildir sem skýrist af vetrarþjónustu sem var 108 m.kr. umfram fjárheimildir og garðyrkju sem var 30 m.kr. umfram fjárheimildir tímabilsins.

Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Rekstur og umhirða borgarlands var 453 m.kr. umfram fjárheimildir ársins, einkum vegna leigu gatna 338 m.kr. og vegna vetrarþjónustu 108 m.kr.

1.5 Velferðarsvið



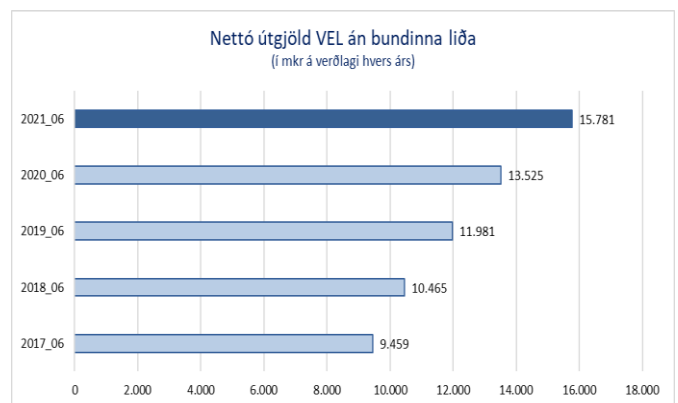
Rekstur VEL (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	3.135	2.694	441	16,4%
Laun og launat. gj	12.213	11.173	1.040	9,3%
Annar rekstrark.	6.703	6.338	365	5,8%
Nettó útgjöld	15.781	14.817	964	6,51%

var millifærður á milli ára ásamt öðrum styrkjum vegna Covid-19 sem hafa fengist á árinu. Laun og launatengd gjöld voru 1.040 m.kr. umfram fjárheimildir eða 9,3% sem má rekja til búsetuúrræða eða 535 m.kr. og stuðnings- og stoðþjónustu 228 m.kr. Áætla má að kostnaðarauki vegna betri vinnutíma í vaktavinnu nemi um 170 m.kr. fyrir maí og júní en áætlun sviðsins hefur ekki verið hækkuð til samræmis. Aukinn launakostnaður vegna Covid-19 á tímabilinu var 24 m.kr. og annar rekstrarkostnaður var 61 m.kr. alls 85 m.kr. sem skýrir að hluta til frávik. Annar rekstrarkostnaður var um 365 m.kr. umfram fjárheimildir eða 5,8% og má rekja það til vistgreiðslna Barnaverndar.

Myndin hér til hliðar og taflan fyrir neðan sýnir niðurstöðu í rekstri velferðarsviðs fyrir tímabilið janúar – júní 2021 án bundinna liða þ.e. fjárhagsaðstoðar og sérstaks húsnæðisstuðnings í samburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld sviðsins í heild með bundnum liðum voru 18.282 m.kr. sem var 502 m.kr. umfram fjárheimildir. Fjárhagsaðstoð var 541 m.kr. eða 22,8% innan fjárheimilda og sérstakur húsnæðisstuðningur var 79 m.kr. eða 14,5% umfram fjárheimildir.

Reglubundinn rekstur sviðsins án bundinna liða var 15.781 m.kr. sem var 964 m.kr. umfram fjárheimildir eða 6,51%. Tekjur í heild voru 441 m.kr. hærrí en áætlun sem rekja má að mestu til styrks frá ríkinu vegna sérstaks frístundastyrks fyrir tekjulágar fjölskyldur sem fenginn var seint á síðasta ári og



Þjónustupættir Velferðarsviðs

Þjónustupættir VEL (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Skrifstofur, nefndir og ráð	110	0	110	2.304	2.171	133	517	518	-1	2.710	2.689	22	1%
Samningar, framlög og styrkir	59	70	-11	14	0	14	2.181	1.948	233	2.136	1.878	258	14%
Búsetuúrræði	60	30	30	4.785	4.249	535	435	826	-391	5.159	5.045	114	2%
Félagsmiðstöðvar	56	74	-18	243	241	1	240	234	5	426	402	24	6%
Dagþjónusta	91	92	-2	320	305	16	97	105	-8	327	317	10	3%
Heimaþjónusta	98	92	6	1.161	1.128	33	218	221	-4	1.280	1.257	23	2%
Heimahljúkrun	940	964	-25	825	722	102	175	334	-160	59	92	-33	-36%
Hjúkrunarheimili	898	748	150	791	761	30	273	152	121	166	164	1	1%
Þjónustuíbúðir	63	75	-12	318	336	-18	93	75	18	348	336	12	4%
Stuðnings- og stoðþjónusta	0	0	0	972	744	228	262	284	-23	1.233	1.028	205	20%
Keðjan	0	0	0	102	117	-15	186	109	77	288	226	62	27,2%
Framleiðslueldhús	128	148	-20	124	125	-1	120	127	-7	116	104	11	11%
Virkniverkefni	0	0	0	0	59	-59	26	9	17	27	69	-42	-61%
NPA	0	0	0	0	0	0	522	445	76	522	445	76	17%
Úrræði Barnavernd	0	0	0	0	1	-1	696	370	325	696	371	325	87%
Hælisleitendur	309	340	-31	70	73	-3	229	270	-41	-10	3	-13	-388%
Önnur Verkefni	324	62	262	185	141	44	436	309	127	298	388	-91	-23%
Samtals	3.135	2.694	441	12.213	11.173	1.040	6.703	6.338	365	15.781	14.817	964	6,51%

Helstu frávik

Skrifstofur, nefndir og ráð voru 22 m.kr. umfram fjárheimilda eða 1%. Rekstur þjónustumiðstöðva var 93 m.kr. umfram fjárheimildir eða 10%. Rekja má 30 m.kr. frávik til neyðarskýlis fyrir konur en það var bókað undir þjónustumiðstöð Vesturbæjar, Miðborgar og Hlíða. Eftir er að fá greitt vegna starfsmanna sem komu í gegnum átaksverkefni. Einnig munu millifærslur vegna virkniráðgjafa bókast á næsta tímabil eða 45 m.kr. Frávik hjá skrifstofu Keðjunnar var 32 m.kr. innan fjárheimilda og mun jafnast út þegar líða tekur á árið. Einnig var skrifstofa velferðarsviðs 32 m.kr. innan fjárheimilda en það má rekja til styrks vegna Covid-19 sem fékkst nýverið og mun verða nýttur síðar á árinu.

Samningar, framlög og styrkir voru 258 m.kr. umfram fjárheimildir eða 14%. Frávik skýrist að mestu vegna samninga um búsetu fyrir börn með alvarlegar þroska- og geðraskanir eða 198 m.kr. og samnings við ÁS styrktarfélag þar sem fjárheimild vegna kjarasamningsbundinna verðbóta að fjárhæð 80 m.kr. fyrir tímabilið janúar til júní. Sótt hefur verið um framlag til sérfræðingateymis félagsmálaráðuneytisins til að standa straum af hluta kostnaðar vegna vistunar barna með alvarlegar þroska- og geðraskanir.

Búsetuúrræði voru 114 m.kr. umfram fjárheimildir eða 2%. Rekja má 56 m.kr. til öryggisvistunar en tekjur munu koma á móti gjöldum frá ríkinu. Einnig á eftir að bæta sviðinu fjárheimild vegna „Betri vinnutíma“ í vaktavinnu.

Félagsmiðstöðvar voru 24 m.kr. umfram fjárheimildir sem rekja má til lægri tekna en áætlunin gerði ráð fyrir vegna Covid-19.

Heimabjónusta var 23 m.kr. umfram fjárheimildir en það má rekja að hluta til betri vinnutíma í vaktavinnu og er áætlaður kostnaðarauki um 6 m.kr. **Heimahjúkrun** var 33 m.kr. innan fjárheimilda og mun jafnast út þegar líða tekur á árið.

Hjúkrunarheimili voru 1 m.kr. umfram fjárheimildir eða 1%. Hjúkrunarheimilið Droplaugarstaðir var 50 m.kr. innan fjárheimilda eða 38% en tekjur frá Sjúkratryggingum upp á 96 m.kr. fyrir júlí voru bókaðar á júní. Seljahlíð var 51 m.kr. umfram fjárheimildir eða 163% sem skýrist helst af því að Seljahlíð er óhagstæð rekstrareining með aðeins 20 hjúkrunarrými. Covid-19 kostnaður fyrir hjúkrunarheimilin var um 9 m.kr. fyrir tímabilið og munu Sjúkratryggingar Íslands greiða sviðinu þann kostnað.

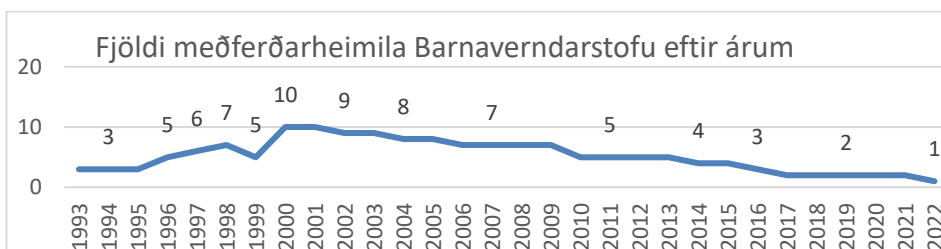
Þjónustuíbúðir voru 12 m.kr. umfram fjárheimildir eða 4% sem rekja má til breytinga á tekjum þjónustuíbúða Dalbrautar sem hefur ekki verið leiðrétt og bakreiknings frá Félagsbústöðum vegna sameignar.

Stuðnings- og stoðþjónusta var 205 m.kr. umfram fjárheimildir eða 20%. Þar af voru skammtímavistanir 31 m.kr. umfram fjárheimildir og stuðningsþjónusta var 221 m.kr. umfram fjárheimildir. Börnum sem fá stuðningsþjónustu hefur fjölgað um 37% á milli ára og um 14% aukning hefur orðið hjá einstaklingum sem eru 18 ára og eldri. Fjárheimild sem nemur 30 m.kr. fyrir Keðjuna sem sinnir stuðningsþjónustu barna verður færð á næsta tímabil.

NPA var 76 m.kr. umfram fjárheimildir. Eftir er að færa fjárheimild sem því nemur fyrir tímabilið vegna nýrra samninga og kjarasamningshækkana. Fjárheimild verður lesin inn á næstu tímabil og mun jafnast út.

Keðjan var 62 m.kr. umfram fjárheimildir eða um 27%. Kostnaður við stuðningsfjölskyldur vegna barna í félagslegum vanda var 31 m.kr. umfram fjárheimildir eða 43% og stuðningsfjölskyldur vegna fatlaðra barna var 47 m.kr. umfram fjárheimildir eða 181%. Rekja má yfirfrávikin til fjölgunar stuðningsfjölskyldna og til rýmkunar á reglum sem voru settar til samræmis við reglugerð félagsmálaráðuneytis, sem tóku gildi 1. mars 2020. Fram kemur í reglugerð *nr. 652/2004 um úrræði á ábyrgð sveitarfélaga samkvæmt ákvæðum barnaverndarlaga* að heimilt sé að vista barn hjá stuðningsfjölskyldu í allt að sjö daga samfelld. Samkvæmt *leiðbeinandi reglum fyrir sveitarfélög um þjónustu stuðningsfjölskyldna samkvæmt lögum nr. 38/2018, um þjónustu við fatlað fólk með langvarandi stuðningsþarfir* kemur fram að sveitarfélag skuli tilgreina í reglum sínum hver séu viðmið um lengd og innihald þeirrar þjónustu sem stuðningsfjölskyldan veitir og að þjónustan geti verið allt að 15 sólarhringar á mánuði.

Úrræði Barnaverndar voru í heild 325 m.kr. eða 87% umfram fjárheimildir. Frávik skýrist af vistun barna á grundvelli 84. gr. barnaverndarlaga þar sem börn með alvarlegar geð- og hegðunarraskanir eru vistuð utan heimilis. Það sem af er ári 2021 eru 16 börn með alvarlegar geð- og hegðunarraskanir vistuð í þar til gerðum úrræðum. Meðferðaheimilum Barnaverndarstofu hefur verið lokað, einu af öðru á undanförunum áratugum en kostnaði vegna vistana velt yfir á sveitarfélögin.



Meðalveikindahlutfall starfsmanna velferðarsviðs í heild á tímabilinu janúar til júní var 6,1% samanborið við 8,0% á sama tíma árið 2020.

Málefni fatlaðs fólks

Málefni fatlaðs fólks (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	101	81	20	24,8%
Laun og launat. gj.	5.156	4.732	424	9,0%
Annar rekstrark.	2.499	2.412	87	3,6%
Nettó útgjöld	7.554	7.063	491	6,9%

Nettó útgjöld velferðarsviðs í málefnum fatlaðs fólks voru 7.554 m.kr. sem var 491 m.kr. umfram fjárheimildir eða um 6,9%. Frávikid má rekja til betri vinnutíma í vaktavinnu en áætlaður kostnaðarauki gæti numið um 140 m.kr., barna með alvarlegar þroska- og geðraskanir um 198 m.kr., öryggisvistunar 56 m.kr. og NPA 76 m.kr. Frávik vegna öryggisvistunar mun jafnast út þar sem tekjur frá ríkinu munu koma á móti gjöldum og fjárheimild vegna NPA verður lesin inn á næsta tímabil. Tekjur í heild voru 101 m.kr. eða um 20 m.kr. hærrí en áætlun gerði ráð fyrir. Laun og launatengd gjöld voru 5.156 m.kr. eða 424 m.kr. umfram fjárheimildir eða 9,0%. Annar rekstrarkostnaður var 2.499 m.kr. sem var 87 m.kr. eða 3,6% innan fjárheimilda.

Útgjöld til málefna fatlaðs fólks námu 7.654 m.kr. og jafngildir það 40,47% af heildarútgjöldum sviðsins án bundinna liða.

Fjármála- og áhættustýringarvið vekur athygli á:

- Rekstrarniðurstaða Velferðarsviðs án bundinna liða var 964 m.kr. yfir fjárheimildum eða 6,5% en að teknu tilliti til væntanlegra tekna frá ríki og fjárheimilda sem færðar verða á næsta tímabili sem geta numið allt að 421 m.kr. er sviðið um 543 m.kr. yfir fjárheimildum sem skýrist einkum af frávikum vegna barnaverndar, stuðnings- og stoðþjónustu og búseta fyrir börn með alvarlegar þroska- og geðraskanir.
- Tekjur voru 441 m.kr. hærrí en áætlun sem rekja má að mestu til styrks frá ríkinu vegna sérstaks frístundastyrks fyrir tekjulágar fjölskyldur sem fenginn var seint á síðasta ári og var millifærður á milli ára ásamt öðrum styrkjum vegna Covid-19 sem hafa fengist á árinu.
- Laun og launatengd gjöld voru 1.040 m.kr. umfram fjárheimildir eða 9,3% sem má rekja til búsetuúrræða og stuðnings- og stoðþjónustu.
- Annar rekstrarkostnaður var um 365 m.kr. umfram fjárheimildir eða 5,8% og má rekja það til vistgreiðslna Barnaverndar.

Ábendingar Fjármála- og áhættustýringarviðs:

- Nauðsynlegt er að þjónusta fyrir ríkið verði tekjufærð með reglubundnum hætti yfir árið til samræmis við áfallinn kostnað svo sem vegna öryggisvistunar, hælisleitenda og barna með þroska- og geðraskanir.
- Stuðnings- og stoðþjónusta var 205 m.kr. umfram fjárheimildir eða 20%, auk þess sem að Keðjan var 62 m.kr. umfram fjárheimildir. Í greinargerð sviðsins er meðal annars vísað til þess að aukin útgjöld megi rekja til breytinga á leiðbeinandi reglum fyrir sveitarfélög um þjónustu stuðningsfjölskyldna samkvæmt lögum nr. 38/2018. Framúrkeyrslan á tímabilinu er vísbending um að útgjöld séu að þróast með afar óhagstæðum hætti. Mikilvægt er að reglur Reykjavíkurborgar rammi inn stefnu borgarinnar og viðeigandi þjónustustig þannig að þjónustan rúmist innan fjárheimilda.
- Vistgreiðslur barnaverndar voru 325 m.kr. eða 87% umfram fjárheimildir. Hér er um mjög alvarlega stöðu að ræða þar sem útgjöld hafa hækkað mikið á síðustu árum. Þörf er á frekari stefnumörkun um hvernig tekist er á við þennan vanda, kostnaðarskiptingu á milli ríkis og sveitarfélaga og markvissum áætlunum til úrbóta.
- Ef tekið er tillit til skýringa sviðsins vegna reksturs hjúkrunarheimila um bókun tekna á langt tímabil sem nemur 96 m.kr. er rekstur þeirra 97 m.kr. umfram fjárheimildir. Viðvarandi rekstrarhalli er á Seljahlíð þar sem daggjöld standa ekki undir kostnaði. Nauðsynlegt er að leita leiða til að ná fram hagkvæmni í rekstri heimilisins. Þá er nauðsynlegt að sækja hækkanir á daggjöldum til ríkisins og tryggja fulla fjármögnun hjúkrunarheimilanna.

1.5.1 Velferðarsvið – bundnir liðir

Bundnir liðir VEL (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	0	0	0	0,0%
Annar rekstrark.	2.461	2.923	-462	-15,8%
Nettó útgjöld	2.461	2.923	-462	-15,8%

Fjárhagsaðst. (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Framfærslustyrkur	1.430	1.946	-517	-26,6%
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	298	332	-33	-10,1%
Heimildargreiðslur - Átaksverkefni	79	77	1	1,8%
Heim.gr. 16.gr. A aðstoð v/barna	29	22	8	34,9%
Nettó útgjöld	1.836	2.377	-541	-22,8%

Notendur fjárhagsaðstoðar (fjöldi)	Fjöldi jan-jún 2021	Fjöldi jan-jún 2020	Breyting milli ára	%
Fjárhagsaðstoð alls	2.593	2.477	116	4,7%
Fjárhagsaðstoð 6 mán eða lengur	906	763	143	18,7%
Framfærslustyrkur	1.915	1.907	8	0,4%
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	1.439	1.356	83	6,1%

26,6% innan fjárheimilda. Notendum hefur fjölgað um 8 frá því á sama tímabili í fyrra eða um 0,4% og eru nú 1.915 einstaklingar sem hafa fengið framfærslustyrk á einhverju tímabili það sem af er árs.

Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar voru alls 406 m.kr. sem var 25 m.kr. eða 24,6% innan fjárheimilda. Fjöldi þeirra sem fengu heimildargreiðslur janúar til júní 2021 var 1.439 sem var fjölgun um 83 notendur eða 6,1% miðað við sama tímabil 2020.

Sérstakur húsnæðisstuðningur var 625 m.kr. sem var 79 m.kr. eða 14,5% umfram fjárheimildir.

Sérstakur húsnæðisstuðningur	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Sérstakur húsnæðisstuðningur	293	228	65	28,4%
Sérstakur húsnæðisstuðn. félagsl. húsn.	332	317	15	4,6%
Nettó útgjöld	625	546	79	14,5%

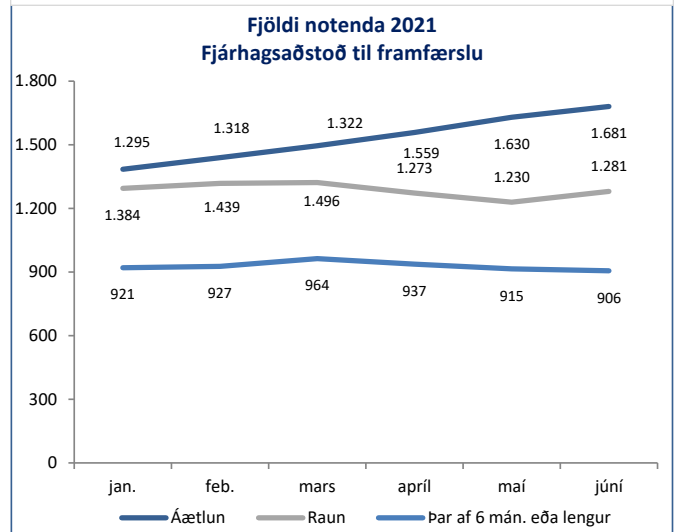
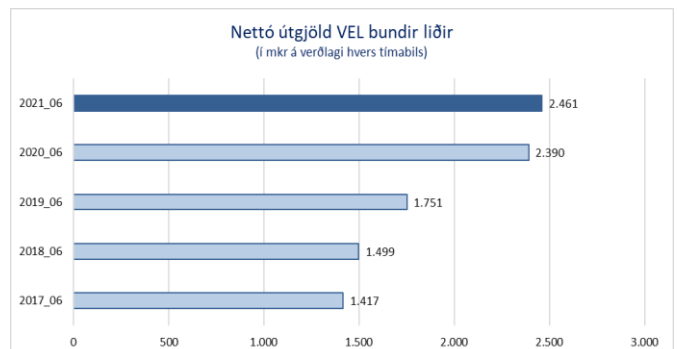
Notendur sérstaks húsnæðisst. (fjöldi)	Fjöldi jan-jún 2021	Fjöldi jan-jún 2020	Breyting milli ára	%
Sérstakur húsnæðisstuðningur	1.843	1.516	327	21,6%
Sérstakur húsnæðisstuðn. félagsl. húsn.	1.923	1.845	78	4,2%

Taflan hér til hliðar sýnir niðurstöðu á bundnum liðum velferðarsviðs, þ.e. prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna. Fjöldi notenda sýnir uppsafnaðan fjölda notenda á tímabilinu samanborið við sama tímabili í fyrra en línuritið sýnir fjölda í hverjum mánuði.

Nettó útgjöld bundinna liða voru 2.461 m.kr. sem var 462 m.kr. eða 15,8% innan fjárheimilda. Gjöld vegna fjárhagsaðstoðar námu 1.836 m.kr. og gjöld vegna sérstaks húsnæðisstuðnings námu 625 m.kr.

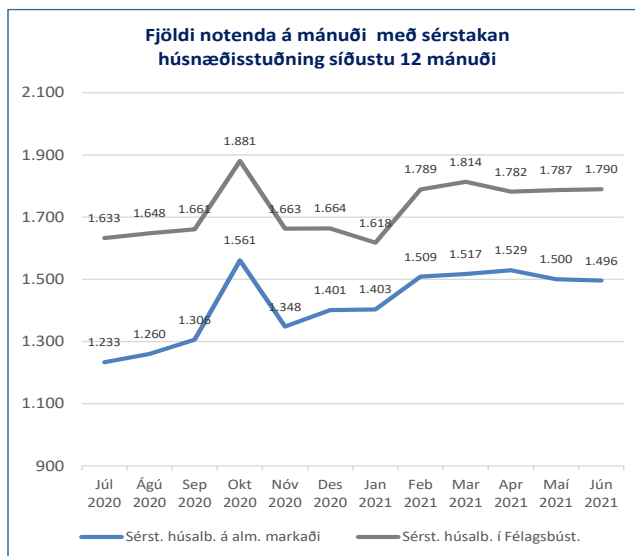
Fjárhagsaðstoð: Kostnaður var 1.836 m.kr. sem var 541 m.kr. innan fjárheimilda eða 22,8% sem má að hluta rekja til áframhaldandi stuðningsaðgerða ríkisins við atvinnulífið.

Framfærslustyrkur nam 1.430 m.kr. sem var 517 m.kr. eða á sama tímabili í fyrra eða um 0,4% og eru nú 1.915 einstaklingar



Sérstakur húsnæðisstuðningur á almennum leigumarkaði var 293 m.kr. eða 65 m.kr. umfram fjárheimildir. Notendum fjölgaði um 327 frá sama tímabili og í fyrra. Taflan sýnir uppsafnaðan fjölda á tímabilinu samanborið við uppsafnaðan fjölda á sama tímabili í fyrra. Línuritíð sýnir fjölda notenda í hverjum mánuði. Skýringu gæti verið að finna annars vegar vegna þess að tekjur hafi dregist saman með auknu atvinnuleysi og því fleiri sem eiga rétt á sérstökum húsnæðisstuðningi og hins vegar í auknu framboði af leiguhúsnæði á betri kjörum þannig að fleiri ráða við að leigja á almennum markaði.

Sérstakur húsnæðisstuðningur í félagslegu húsnæði var 332 m.kr. eða 15 m.kr. umfram fjárheimildir. Notendum með sérstakan húsnæðisstuðning í félagslegu húsnæði fjölgaði um 78 frá sama tímabili 2020.



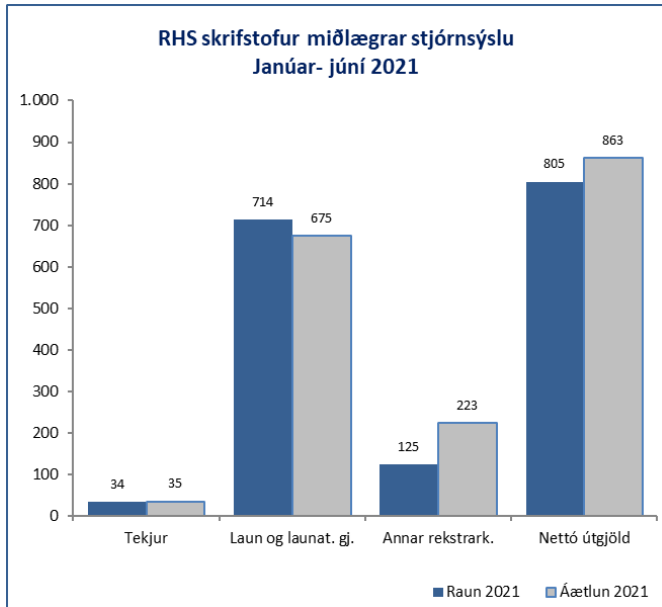
Fjármála- og áhættustýringarvið vekur athygli á:

- Kostnaður við fjárhagsaðstoð lækkaði um 29 m.kr. frá sama tímabili 2020 en var þó 541 m.kr. undir áætlun. Skýrist það af því að í áætlun var meðal annars vegna Covid-19 gert ráð fyrir talsverðri fjölgun notenda fjárhagsaðstoðar sem hefur ekki raungerst. Þar á meðal vegna áframhaldandi stuðningsaðgerða ríkisins við atvinnulífið svo sem framlenging hlutabótaleiðar.

Ábendingar fjármála- og áhættustýringarviðs:

- Nauðsynlegt er að aðstoð vegna erlendra ríkisborgara í samræmi við 15. gr. laga nr. 40/1991 um félagsþjónustu sveitarfélaga verði tekjufærð með reglubundnum hætti yfir árið til samræmis við áfallinn kostnað.

1.6 Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu



Rekstur RHS (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	34	35	-1	-3,8%
Laun og launat. gj.	714	675	39	5,8%
Annar rekstrark.	125	223	-98	-44,1%
Nettó útgjöld	805	863	-58	-6,7%

heimilisofbeldis voru 4 m.kr. umfram fjárheimildir, laun vegna skrifstofu borgarstjóra voru 19 m.kr. umfram fjárheimildir, laun vegna rannsóknarþjónustu voru 11 m.kr. umfram fjárheimildir m.a. vegna þess að hluti launa eru greidd með styrkjum, laun vegna borgarstjórnar voru 4 m.kr. umfram fjárheimildir og önnur laun voru 1 m.kr. umfram fjárheimildir.

Annar rekstrarkostnaður var 125 m.kr. sem var 98 m.kr. innan fjárheimilda vegna þess að ýmis verkefni fara seinna af stað en áætlað var.

Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu

Málaflokkar RHS (mkr)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Borgarlögmaður	2	0	2	67	67	0	6	9	-3	71	76	-5	-6,3%
Innri endurskoðun	3	23	-20	83	97	-13	12	15	-3	93	89	3	3,6%
Mannréttindaskrifstofa	0	0	0	124	114	10	22	57	-35	146	171	-25	-14,4%
Skrifst. borgarstjóra og borgarritara	29	12	17	206	166	40	38	83	-45	215	237	-22	-9,2%
Skrifstofa borgarstjórnar	0	0	0	234	232	2	46	59	-12	280	290	-10	-3,5%
Samtals	34	35	-1	714	675	39	125	223	-98	805	863	-58	-6,7%

Borgarlögmaður var 5 m.kr. innan fjárheimilda.

Innri endurskoðun var 3 m.kr. umfram fjárheimildir.

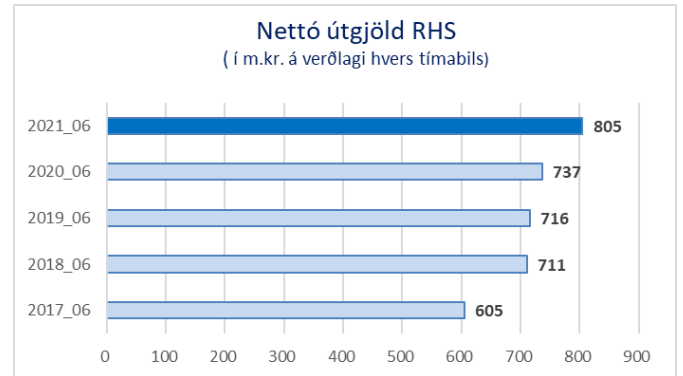
Mannréttindaskrifstofa var 25 m.kr. innan fjárheimilda vegna þess að ekki náðist að vinna öll verkefni sem voru áætluð og íbúaráð var undir áætlun.

Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara var 22 m.kr. innan fjárheimilda vegna þess að sérstakar athuganir og úttektir voru undir áætlun og ekki var búið að úthluta öllum styrkjum vegna miðborgarmála.

Skrifstofa borgarstjórnar var 10 m.kr. innan fjárheimilda.

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri hjá skrifstofum miðlægrar stjórnsýslu fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávik frá raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

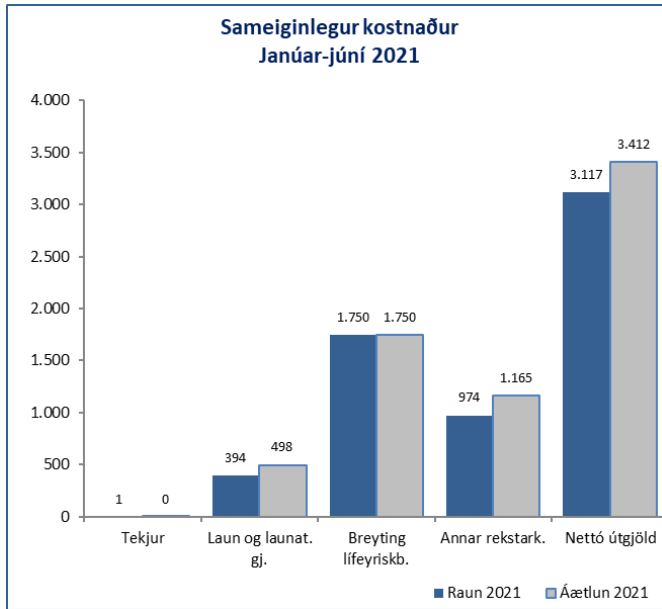
Nettó útgjöld voru 805 m.kr. eða 58 m.kr. innan fjárheimilda.



Tekjur voru 34 m.kr. eða 1 m.kr. undir áætlun.

Laun og launatengd gjöld voru 714 m.kr. eða 39 m.kr. umfram fjárheimildir. Laun vegna aðgerða gegn

1.7 Sameiginlegur kostnaður



Rekstur ÖNN (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	1	0	1	388,5%
Laun og launat. gj.	394	498	-103	-20,8%
Breyting lífeyriskb.	1.750	1.750	0	0,0%
Annar rekstark.	974	1.165	-191	-16,4%
Nettó útgjöld	3.117	3.412	-295	-8,6%

Tekjur voru 1 m.kr. yfir áætlun.

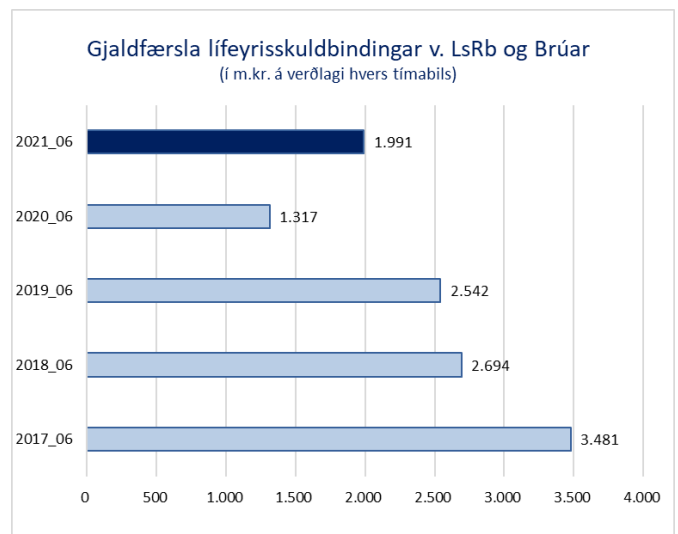
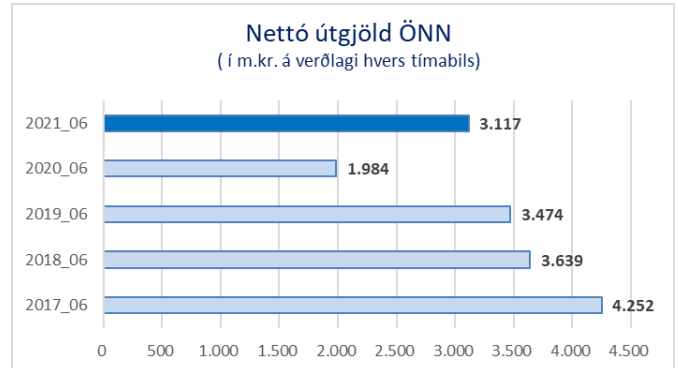
Laun hjá sameiginlegum kostnaði voru 152 m.kr. umfram fjárheimildir vegna atvinnumála. Breyting á launatengdum gjöldum var 49 m.kr. umfram fjárheimildir vegna Brú Jafnvægisjóður.

Gjaldfærsla lífeyriskuldbindingar v. LsRB nam 1.750 m.kr. sem var samkvæmt áætlun eða 0 % frávik.

Annar kostnaður hjá sameiginlegum kostnaði var 191 m.kr. innan fjárheimilda.

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu á sameiginlegum kostnaði fyrir tímabilið janúar – júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávik frá raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld voru 3.117 m.kr. eða 295 m.kr. innan fjárheimilda.



Málaflokkar hjá sameiginlegum kostnaði

Málaflokkar ÖNN (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Styrkir og ýmis framlög	0	0	0	0	0	0	273	346	-73	273	346	-73	-21,1%
Atvinnumál	0	0	0	138	287	-149	0	8	-8	138	295	-157	-53,2%
Rekstur miðlægra tölvukerfa	0	0	0	0	0	0	77	73	4	77	73	4	5,5%
Innheimtukostnaður skattektna	0	0	0	0	0	0	229	239	-10	229	239	-10	-4,3%
Starfsmannakostnaður	0	0	0	7	7	0	71	72	-1	78	79	-1	-0,9%
Kosningar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ýmis kostnaður	1	0	1	8	12	-3	324	427	-103	331	439	-107	-24,5%
Gjaldfærsla vegna Brúar Isj.			0	241	192	49			0	241	192	49	25,6%
Breyting á lífeyriskuldbindingu LsRB			0	1.750	1.750	0			0	1.750	1.750	0	0,0%
Samtals	1	0	1	2.144	2.248	-103	974	1.165	-191	3.117	3.412	-295	-8,6%

Styrkir og ýmis framlög voru 73 m.kr. innan fjárheimilda. Þar af var afsláttur fasteignagjalda til elli- og örorkulífeyrisþega 48 m.kr. innan fjárheimilda og ekki var búið að úthluta öllum styrkjum á vegum borgarráðs.

Atvinnumál voru 157 m.kr. innan fjárheimilda sem skýrist af því að ekki hefur verið gengið frá millifærslum frá sviðum vegna allra atvinnuátaksverkefna.

Rekstur miðlægra tölvukerfa var 4 m.kr. umfram fjárheimildir.

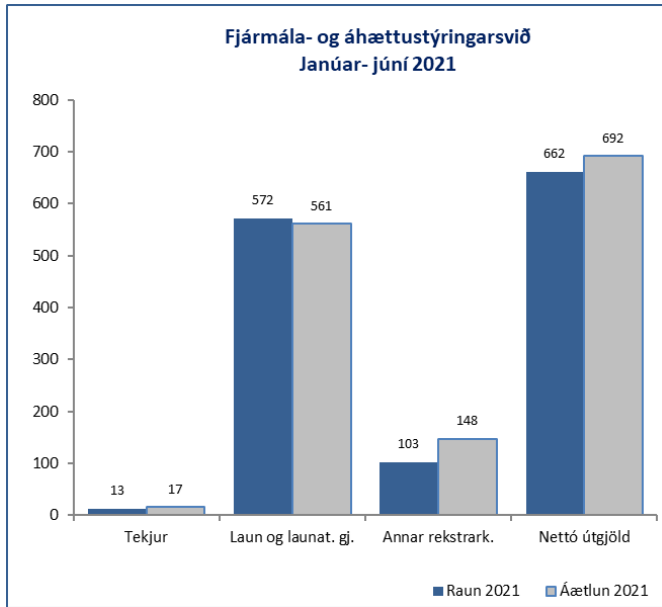
Innheimtukostnaður skatttekna var 10 m.kr. innan fjárheimilda.

Starfsmannakostnaður var 1 m.kr. innan fjárheimilda.

Ýmis kostnaður var 107 m.kr. innan fjárheimilda þar af innri leiga húsnæði, áhalda og tækja 78 m.kr. innan fjárheimilda.

Breyting á lífeyrisskuldbindingum var 49 m.kr. umfram fjárheimildir vegna viðbótarsamkomulags milli Reykjavíkurborgar og Brúar lífeyrissjóðs um greiðslu í Varúðar- og Jafnvægisjóðs vegna Hjallastefnu og tónlistarskóla.

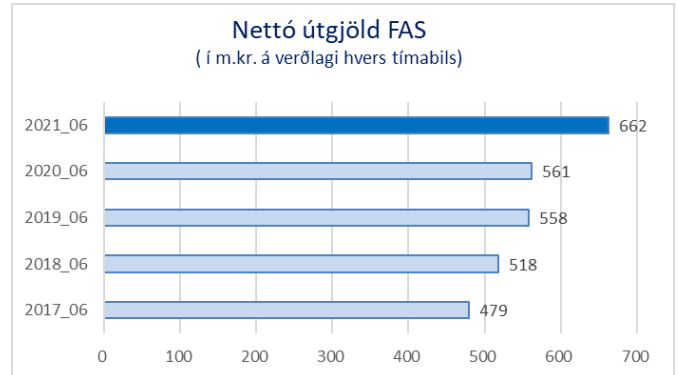
1.8 Fjármála- og áhættustýringarsvið



Rekstur FAS (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	13	17	-4	-22,0%
Laun og launat. gj.	572	561	11	2,0%
Annar rekstrark.	103	148	-45	-30,4%
Nettó útgjöld	662	692	-30	-4,3%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri fjármála- og áhættustýringarsviðs fyrir tímabilið janúar – júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávik frá raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld voru 662 m.kr. eða 30 m.kr. innan fjárheimilda.



Tekjur voru 13 m.kr. eða 4 m.kr. undir áætlun.

Laun og launatengd gjöld voru 572 m.kr. eða 11 m.kr. umfram fjárheimildir.

Annar rekstrarkostnaður var 103 m.kr., sem var 45 m.kr.

innan fjárheimilda m.a. vegna þess að ýmis verkefni fara seinna af stað en áætlað var.

Fjármála- og áhættustýringarsvið

Málaflokkar FAS (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Áætlana og uppgjörsskrifstofa	0	0	0	63	61	1	3	4	-1	66	66	0	0,7%
Bókhaldsskrifstofa	1	0	1	115	120	-5	22	25	-2	137	145	-8	-5,6%
Fjárstýringar- og innheimtuskrifstofa	1	0	0	48	49	-1	6	7	-2	53	56	-3	-6,0%
Innkaupaskrifstofa	11	16	-5	59	55	3	37	39	-2	84	78	7	8,7%
Launaskrifstofa	0	0	0	137	129	8	23	26	-3	160	156	5	2,9%
Skrifstofa áhættustýringar	0	0	0	31	33	-2	2	13	-11	33	45	-13	-28,3%
Skrifstofa sviðstjóra FAS	0	0	0	120	113	7	9	33	-24	129	146	-17	-11,8%
Samtals	13	17	-4	572	561	11	103	148	-45	662	692	-30	-4,3%

Áætlana og uppgjörsskrifstofa var samkvæmt fjárheimildum.

Bókhaldsskrifstofa var 8 m.kr. innan fjárheimilda.

Fjárstýringar- og innheimtuskrifstofa var 3 m.kr. innan fjárheimilda.

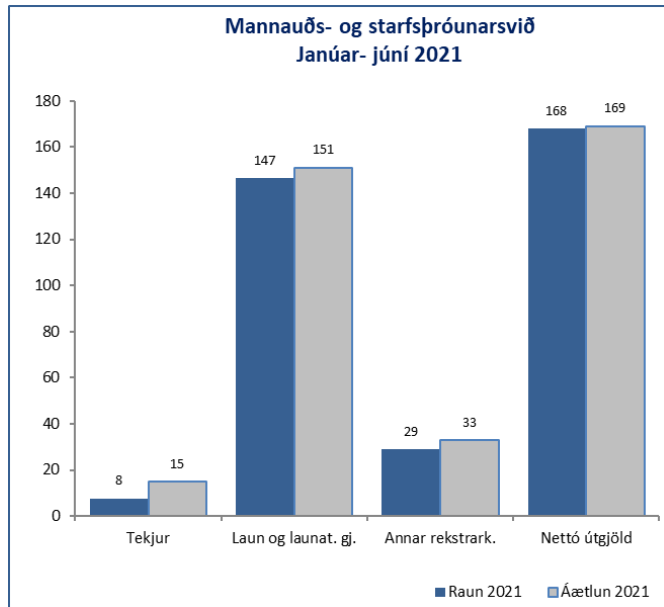
Innkaupaskrifstofa var 7 m.kr. umfram fjárheimildir.

Launaskrifstofa var 5 m.kr. umfram fjárheimildir.

Skrifstofa áhættustýringar var 13 m.kr. innan fjárheimilda vegna þess að ýmis verkefni fara seinna af stað en áætlað var.

Skrifstofa sviðstjóra FAS var 17 m.kr. innan fjárheimilda vegna þess að skrifstofan var ekki komin í fulla starfssemi.

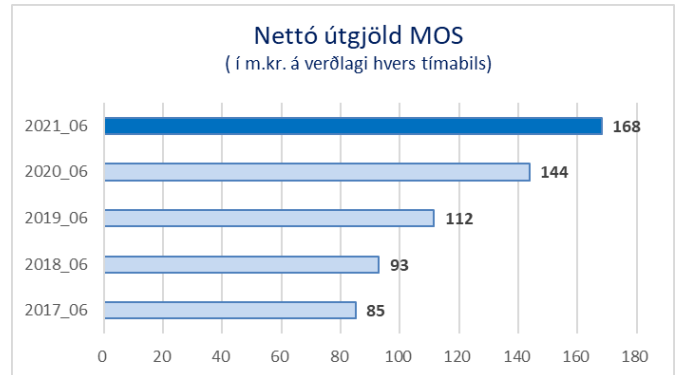
1.9 Mannauðs- og starfsþróunarsvið



Rekstur MOS (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	8	15	-7	-48,2%
Laun og launat. gj.	147	151	-4	-2,9%
Annar rekstrark.	29	33	-4	-11,4%
Nettó útgjöld	168	169	-1	-0,6%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri mannaúðs- og starfsþróunarsviðs fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávik frá raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld voru 168 m.kr. eða 1 m.kr. innan fjárheimilda.



Tekjur voru 8 m.kr. eða 7 m.kr. undir áætlun vegna vinnu fyrir Samband íslenskra sveitafélaga.

Laun og launatengd gjöld voru 147 m.kr. eða 4 m.kr. innan fjárheimilda.

Annar rekstrarkostnaður var 29 m.kr. sem var 4 m.kr. innan fjárheimilda.

Mannauðs - og starfsþróunarsvið

Þjónustubættir MOS (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Skrifstofa kjaramála	0	0	0	37	35	3	5	3	2	42	37	5	12,3%
Skrifstofa ráðninga og mönnunar	0	0	0	23	29	-6	0	0	0	23	29	-6	-20,9%
Skrifstofa sviðstjóra MOS	0	0	0	44	41	2	24	30	-7	67	72	-4	-6,2%
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis	0	1	-1	19	21	-2	0	0	0	20	21	-1	-5,5%
Verkefnastofa starfsmats	8	14	-7	23	24	-1	0	0	0	16	10	6	62,4%
Samtals	8	15	-7	147	151	-4	29	33	-4	168	169	-1	-0,6%

Skrifstofa kjaramála var 5 m.kr. umfram fjárheimildir.

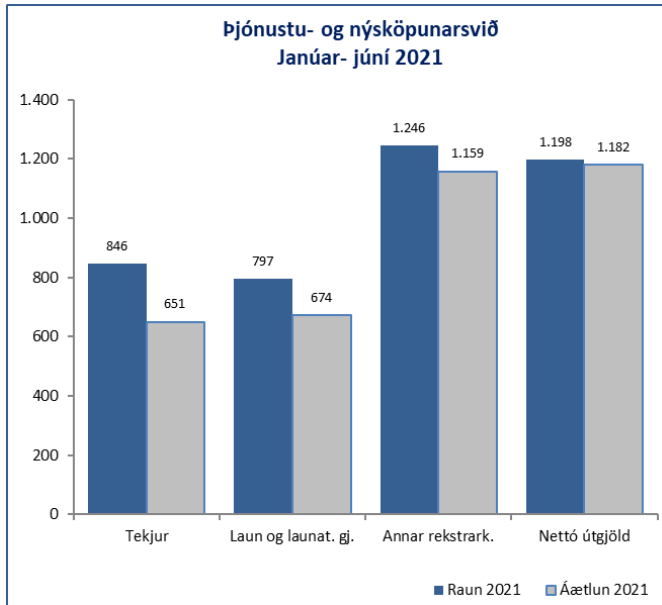
Skrifstofa ráðningar og mönnunar var 6 m.kr. innan fjárheimilda.

Skrifstofa sviðstjóra MOS var 4 m.kr. innan fjárheimilda.

Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis var 1 m.kr. innan fjárheimilda.

Verkefnastofa starfsmats var 6 m.kr. umfram fjárheimildir.

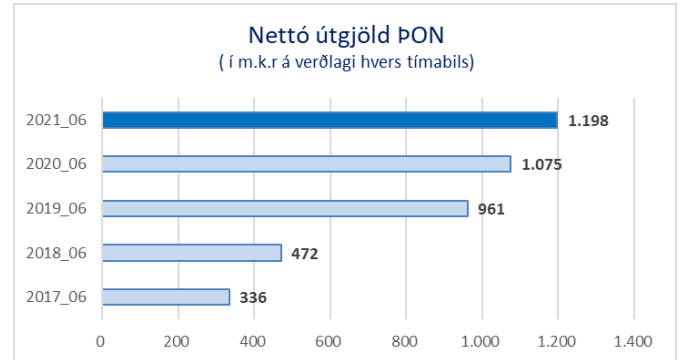
1.10 Þjónustu- og nýsköpunarsvið



Rekstur ÞON (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	846	651	195	30,0%
Laun og launat. gj.	797	674	123	18,3%
Annar rekstrark.	1.246	1.159	88	7,6%
Nettó útgjöld	1.198	1.182	16	1,3%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri þjónustu- og nýsköpunarsviðs fyrir tímabilið janúar – júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld voru 1.198 m.kr. eða 16 m.kr. umfram fjárheimildir.



Tekjur voru 846 m.kr. eða 195 m.kr. yfir áætlun. Tekjur upplýsingatæknideildar voru 52 m.kr. hærra en áætlað var vegna aukinnar þjónustu við fagsvið. Aðrar tekjur voru 14 m.kr. lægri en áætlun vegna flutnings á rannsóknarþjónustu.

Laun og launatengd gjöld voru 797 m.kr. eða 123 m.kr. umfram fjárheimildir vegna eignfærsluverkefna.

Annar rekstrarkostnaður var 1.246 m.kr. sem var 88 m.kr. umfram fjárheimildir aðallega vegna meiri kaup á tölvu- og hugbúnaðarþjónustu og meiri kaup á sérfræðiþjónustu.

Þjónustu- og nýsköpunarsvið

Málaflokkar ÞON (mkr)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2021	Frávik	%
Borgarskjalasafnið	5	1	4	50	48	2	37	36	1	82	83	-1	-0,8%
Gagnþjónusta	9	9	0	69	63	6	44	44	0	103	97	6	6,4%
Rekstrarþjónusta	41	43	-2	32	35	-3	236	222	14	227	214	13	6,1%
Stafræn Reykjavík	0	0	0	241	104	137	-151	-20	-131	90	84	6	6,8%
Skrifstofa sviðstjóra ÞON	0	17	-17	72	81	-9	14	22	-7	87	86	0	0,1%
Þjónustuhönnun	12	13	-1	112	109	3	64	66	-2	164	162	2	1,2%
Upplýsingatækniþjónusta	779	568	211	221	234	-13	1.002	789	213	445	455	-11	-2,4%
Samtals	846	651	195	797	674	123	1.246	1.159	88	1.198	1.182	16	1,3%

Borgarskjalasafnið var 1 m.kr. innan fjárheimilda.

Gagnþjónusta var 6 m.kr. umfram fjárheimildir.

Rekstrarþjónusta var 13 m.kr. umfram fjárheimildir. Meðal annars vegna sóttþreinsunar og þrifa vegna Covid-19.

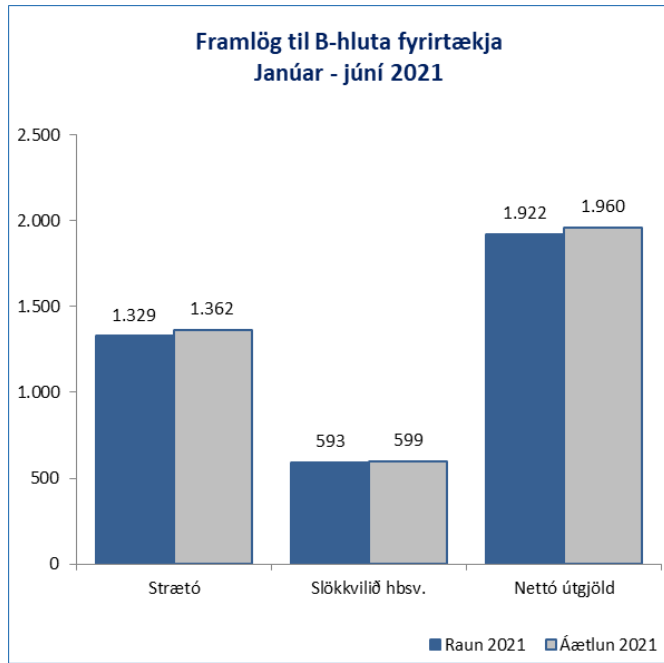
Stafræn Reykjavík var 6 m.kr. umfram fjárheimildir.

Skrifstofa sviðstjóra ÞON var samkvæmt fjárheimildum.

Þjónustuhönnun var 2 m.kr. umfram fjárheimildir.

Upplýsingatækniþjónusta var 11 m.kr. innan fjárheimilda.

1.11 Framlög til B-hluta fyrirtækja



Framlög (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Strætó	1.329	1.362	-33	-2,4%
Slökkvilið hbsv.	593	599	-6	-0,9%
Nettó útgjöld	1.922	1.960	-39	-2,0%

Myndin hér til hliðar sýnir framlög til B-hluta fyrirtækja fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa fráviki frá raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

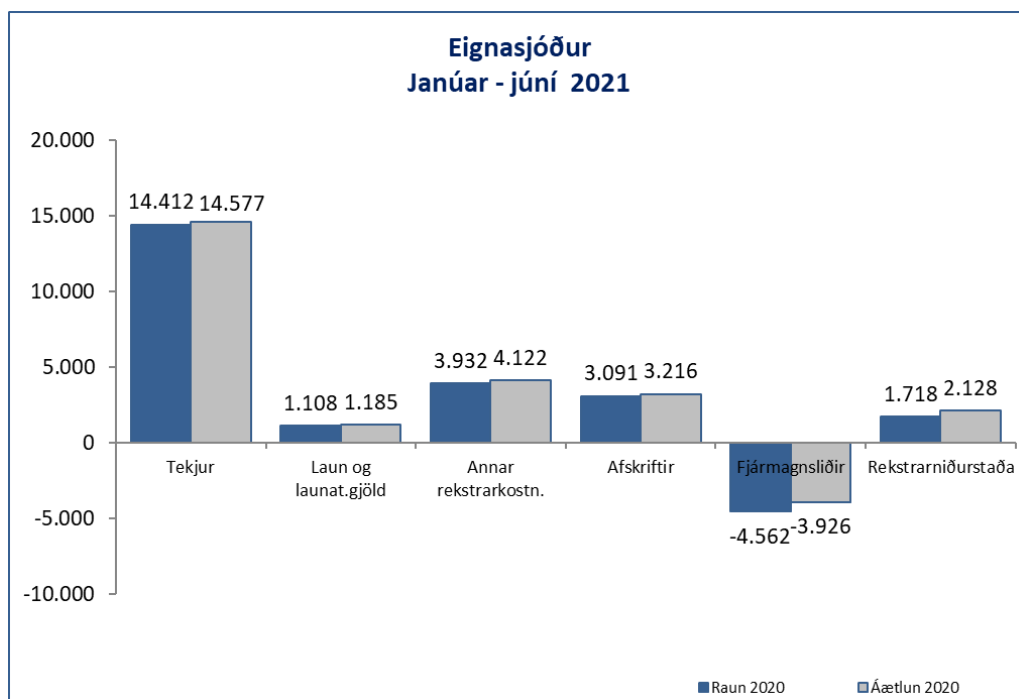
Framlög til B-hluta fyrirtækja námu 1.922 m.kr. og voru 39 m.kr. innan fjárheimilda.

Strætó: Framlag til Strætó var 1329 m.kr. eða um 33 m.kr. innan fjárheimilda. Þar af var framlag til nemaverkefni 87 m.kr. og var það 16 m.kr. innan fjárheimilda.

Reglubundið framlag var 17 m.kr. innan fjárheimilda.

Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins: Framlag til Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins var 593 m.kr. og var það 6 m.kr. innan fjárheimilda.

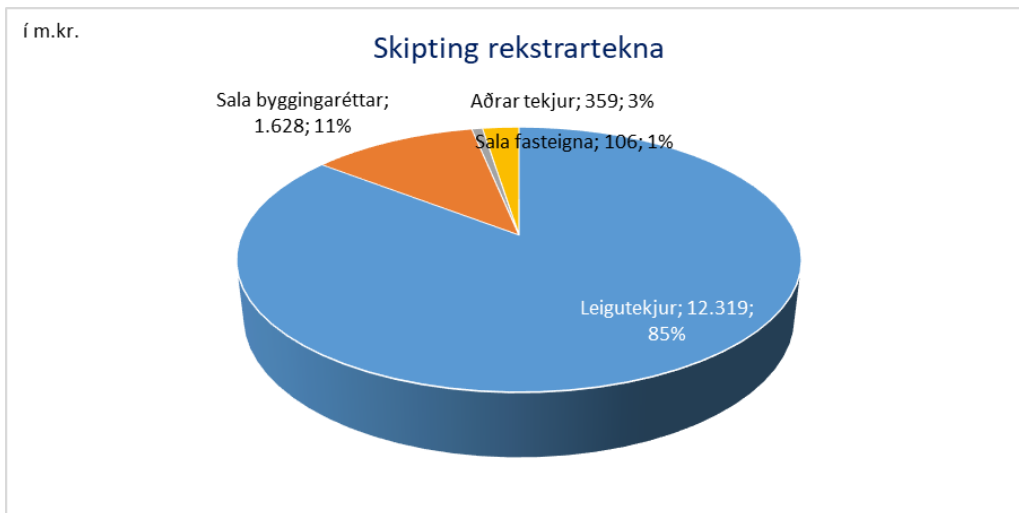
2. Eignasjóður



Rekstur Eignasjóðs (í m.kr.)	Raun 2021_06	Áætlun	Frávik	%	Raun 2020_06	Breyting	%
Leigutekjur	12.319	12.005	314	2,6%	11.242	1.077	9,6%
Sala byggingaréttar	1.628	1.959	-331	-16,9%	1.140	487	42,7%
Sala fastafjármuna	106	201	-95	-47,3%	5	101	2095,4%
Aðrar tekjur	359	413	-54	-13,0%	-877	1.236	-140,9%
Rekstrartekjur samtals	14.412	14.577	-166	-1,1%	11.511	2.901	25,2%
Laun og launatengd gjöld	-1.108	-1.185	77	-6,5%	-939	-169	18,0%
Annar rekstrarkostnaður	-3.932	-4.122	190	-4,6%	-3.940	8	-0,2%
Afskriftir	-3.091	-3.216	125	-3,9%	-2.889	-201	7,0%
Rekstrargjöld samtals	-8.131	-8.523	392	-4,6%	-7.769	-363	4,7%
Fjármagnsliðir	-4.562	-3.926	-636	16,2%	-3.193	-1.370	42,9%
EBITDA	9.371	9.270	101	1,1%	6.632	2.740	41,3%
EBIT	6.281	6.054	226	3,7%	3.742	2.538	67,8%
Rekstrarniðurstaða	1.718	2.128	-410	-19,3%	550	1.168	212,6%

Rekstrarniðurstaða Eignasjóðs var jákvæð um 1.718 m.kr. en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir að niðurstaðan yrði jákvæð um 2.128 m.kr. og var niðurstaðan því 410 m.kr. lakari en áætlað var.

Rekstrartekjur voru 14.412 m.kr. eða 166 m.kr. undir áætlun. **Leigutekjur** voru 12.319 m.kr. eða 314 m.kr. yfir áætlun, þar af voru leigutekjur af gatnakerfi 338 m.kr. yfir áætlun og önnur innri leiga 32 m.kr. yfir áætlun. Þá var ytri leiga 56 m.kr. undir áætlun. **Sala byggingarréttar** var 1.628 m.kr. og var 331 m.kr. undir áætlun. **Sala fastafjármuna** skilaði hagnaði sem nam 106 m.kr. og var 95 m.kr. undir áætlun.



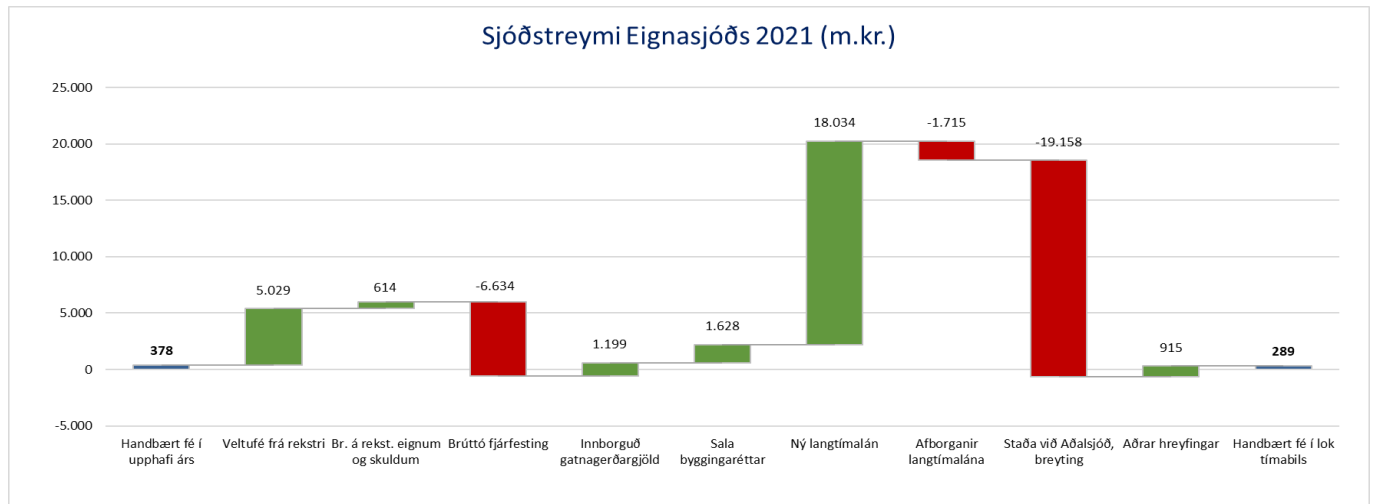
Rekstrargjöld námu 8.131 m.kr. eða 392 m.kr. innan fjárheimilda. **Annar rekstrarkostnaður** var 3.932 m.kr. eða 190 m.kr. innan fjárheimilda. Þar af var Eignaskrifstofa 17 m.kr. innan fjárheimilda, Verkefnastofa þróunarmála var 34 m.kr. innan fjárheimilda og Umhverfis- og skipulagssvið 139 m.kr. innan fjárheimilda.

Nettó fjármagnsgjöld voru 4.562 m.kr. eða 636 m.kr. hærri en áætlun gerði ráð fyrir sem rekja má til hærri verðbólgu á tímabilinu og nýs gatnaláns við Aðalsjóð sem reyndist herra en áætlað var.

Efnahagur

Efnahagur Eignasjóðs (m.kr.)	30.6.2021	31.12.2020	Breyting	%
Fasteignir og lóðir	127.218	126.230	989	0,8%
Götur	26.865	24.829	2.036	8,2%
Áhöld og tæki	6.191	5.975	215	3,6%
Leigueignir	5.213	5.535	-322	-5,8%
Langtímakröfur	1.534	1.778	-244	-13,7%
Veltufjármunir án handb.fjár	35.328	17.672	17.657	99,9%
Handbært fé	289	378	-89	-23,5%
Eignir samtals	202.639	182.397	20.243	11,1%
Eigið fé	80.716	78.998	1.718	2,2%
Langtímalána	99.762	81.619	18.144	22,2%
Leiguskuldir	10.121	10.330	-210	-2,0%
Næsta árs afborganir langtímalána og leiguskulda	7.670	6.938	732	10,6%
Ríkissjóður, fyrirfram innbargað vegna fjárfestinga	94	115	-21	-18,1%
Skammtímaskuldir án næsta árs afb. og fyrirfram innb. frá Ríkissjóði	4.276	4.396	-120	-2,7%
Skuldir samtals	121.924	103.399	18.525	17,9%
Skuldir og eigið fé samtals	202.639	182.397	20.243	11,1%

Sjóðstreymi



Með nettó fjárfestingu er fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum að frádreginni sölu varanlegra rekstrarfjármuna.

Fjárfestingar

Fjárfestingar á tímabilinu námu 6.634 m.kr. eða um 3.605 m.kr. undir áætlun tímabilsins og námu 64,8% af framkvæmdaáætlun tímabilsins. Tekjur vegna gatnagerðargjalda námu 1.199 m.kr. eða 151 m.kr. undir áætlun. Nettó fjárfesting nam 5.435 m.kr. og reyndist 3.454 m.kr. undir því sem áætlun tímabilsins gerði ráð fyrir.

Fjárfestingar Eignasjóðs (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Fasteignir og stofnbúnaður	2.999	4.763	-1.764	-37,0%
Samgöngumannvirki	2.758	4.119	-1.361	-33,0%
Annað	876	1.357	-481	-35,4%
Samtals fjárfesting - brúttó	6.634	10.239	-3.605	-35,2%
Leigugeignir	0	0	0	
Fjárfesting sbr. sjóðstreymi	6.634	10.239	-3.605	-35,2%
Gatnagerðargjöld	-1.199	-1.350	151	-11,2%
Samtals fjárfesting - nettó	5.435	8.889	-3.454	-38,9%

Samgöngumannvirki Kostnaður við gagnaframkvæmdir nam 2.758 m.kr. sem var um 33% undir áætlun tímabilsins. Tekjur af gatnagerðargjöldum námu 1.199 m.kr. eða 11,2% undir áætlun tímabilsins.

Áhöld, tæki og nýr hugbúnaður Fjárfestingar námu 876 m.kr. sem er 35,4% undir áætlun tímabilsins.

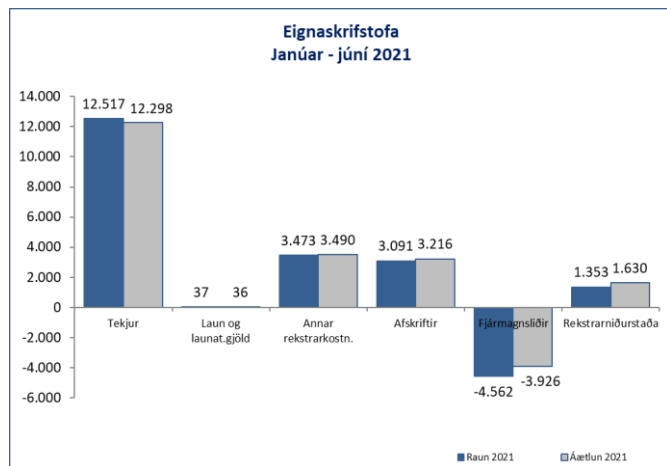
Lóðir, lönd og skipulagseignir námu 116 m.kr. en fjárheimildir námu 58 m.kr.

Endurbætur, sérstök átaksverkefni Fjárfestingar námu 90 m.kr. sem er um 49% af áætlun tímabilsins

Fjármála- og áhættustýringarvið vekur athygli á:

- Áhætta vegna lána Eignasjóðs tengist fyrst og fremst innlendu verðlagi.
- Sala byggingaréttar nam 1.628 m.kr. á tímabilinu og var 331 m.kr. undir áætlun, þar af nam hækkun varúðarniðurfærslu 186 m.kr.
- Brúttó fjárfestingar á tímabilinu námu 6.634 m.kr. eða um 3.605 m.kr. undir áætlun tímabilsins og námu 64,8% af framkvæmdaáætlun tímabilsins. Tekjur vegna gatnagerðargjalda námu 1.199 m.kr. eða 151 m.kr. undir áætlun. Nettó fjárfesting nam 5.435 m.kr. og reyndist 3.454 m.kr. undir því sem áætlun tímabilsins gerði ráð fyrir.

2.1 Eignaskrifstofa (ESR)



Rekstur ESR (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Fráviki	%
Tekjur	12.517	12.298	219	1,8%
Laun og launat.gj.	37	36	1	2,5%
Annar rekstark.	3.473	3.490	-17	-0,5%
Afskriftir	3.091	3.216	-125	-3,9%
Fjármagnsliðir	-4.562	-3.926	-636	16,2%
Rekstrarniðurstaða	1.353	1.630	-277	-17,0%

Myndin hér til hliðar lýsir niðurstöðu hjá Eignaskrifstofu fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa fráviki raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

Rekstrarniðurstaða Eignaskrifstofu var jákvæð um 1.353 m.kr. en áætlun gerði ráð fyrir jákvæðri afkomu upp á 1.630 m.kr. Rekstrarniðurstaðan var því lakari sem nam 277 m.kr. en áætlað var.

Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði var jákvæð um 5.916 m.kr. eða 360 m.kr. betri en áætlun gerði ráð fyrir sem skýrist af því að tekjur voru 219 m.kr. undir áætlun en annar rekstrarkostnaður var 17 m.kr. innan fjárheimilda. Þá voru afskriftir 125 m.kr. undir áætlun.

Tekjur voru 12.517 m.kr. eða 219 m.kr. yfir áætlun og jafngildir það 1,8%. .

Leigutekjur voru 12.319 m.kr. eða 314 m.kr. hærri en áætlun gerði ráð fyrir. Leigutekjur af gatnakerfi voru 338 m.kr. yfir áætlun og önnur innri leiga var 32 m.kr. yfir áætlun. Þá var ytri leiga 56 m.kr. undir áætlun.

Aðrar tekjur voru 198 m.kr. eða 95 m.kr. undir áætlun tímabilsins, en hagnaður af sölu fastafjármuna var 95 m.kr. undir áætlun.

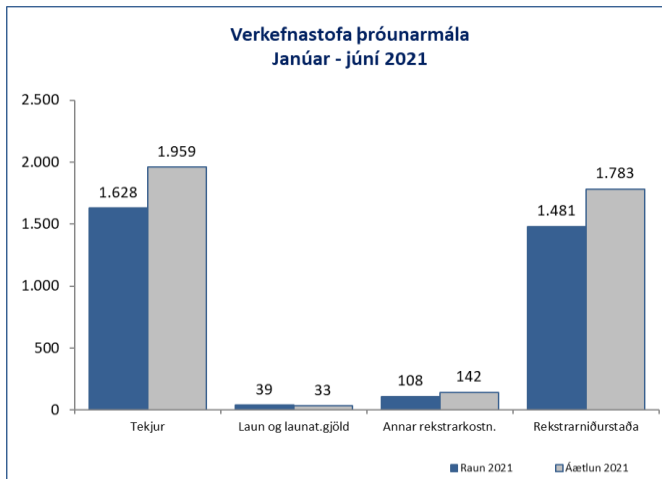
Laun og launatengd gjöld námu 37 m.kr. sem var 1 m.kr. umfram fjárheimildir eða sem jafngildir 2,5% fráviki.

Annar rekstrarkostnaður var 3.473 m.kr. eða 17 m.kr. innan fjárheimilda sem jafngildir 0,5% fráviki.

Afskriftir voru 3.091 m.kr. eða 125 m.kr. undir áætlun tímabilsins sem jafngildir 3,9% fráviki.

Fjármagnsliðir Fjármagnsgjöld að frádregnum fjármunatekjum námu 4.562 m.kr. og voru 636 m.kr. yfir því sem áætlun gerði ráð fyrir sem jafngildir 16,2% fráviki.

2.2 Verkefnastofa þróunarmála (VST)



Rekstur VST (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	1.628	1.959	-331	-16,9%
Laun og launat. gj.	39	33	5	16,4%
Annar rekstark.	108	142	-34	-24,0%
Rekstrarniðurstaða	1.481	1.783	-302	-17,0%

Myndin hér til hliðar lýsir niðurstöðu hjá Verkefnastofu þróunarmála fyrir tímabilið janúar - júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa frávikni raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

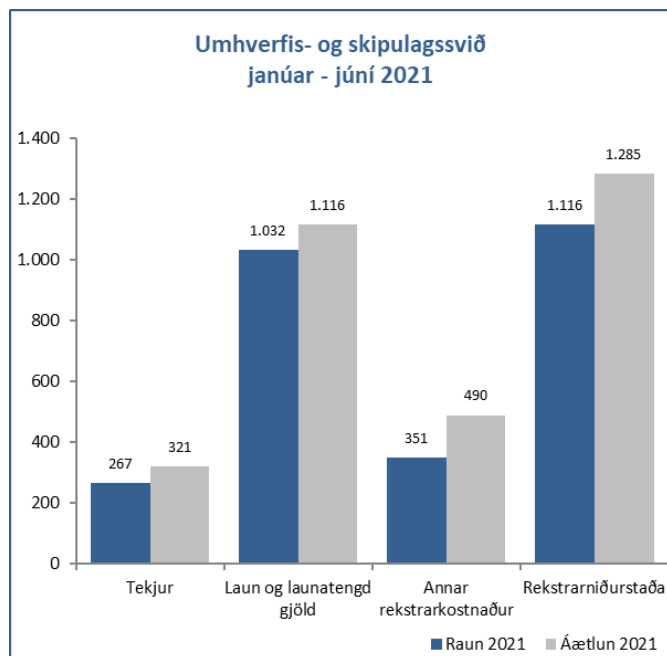
Rekstrarniðurstaða Verkefnastofu þróunarmála var jákvæð um 1.481 m.kr. en áætlun gerði ráð fyrir jákvæðri afkomu upp á 1.783 m.kr.. Rekstrarniðurstaðan var því lakari sem nam 302 m.kr. en áætlað var.

Tekjur af sölu byggingarréttar voru 1.628 m.kr. eða 331 m.kr. undir áætlun og jafngildir það 16,9 % frávikni.

Laun og launatengd gjöld námu 39 m.kr. sem er 5 m.kr. yfir fjárheimildum eða sem jafngildir 16,4% frávikni.

Annar rekstrarkostnaður var 108 m.kr. eða 34 m.kr. undir fjárheimildum sem jafngildir 17 % frávikni.

2.3 Umhverfis- og skipulagssvið (ES)



Rekstur USK (m.kr.)	Raun 2021	Áætlun 2021	Frávik	%
Tekjur	267	321	-54	-16,8%
Laun og launat. gj.	1.032	1.116	-83	-7,5%
Annar rekstrark.	351	490	-139	-28,4%
Nettó útgjöld	1.116	1.285	-169	-13,1%

kennslustofum 13 m.kr innan fjárheimilda tímabilsins

Rekstur USK í eignasjóði sem færast í aðalsjóð. Rekstur og viðhald gatna og opinna svæða færast yfir í aðalsjóð á gjalda og tekjulyklum miðað við raunkostnað. Þessir liðir hafa því ekki áhrif á rekstur eignasjóðs og því eingöngu gerð grein fyrir þeim í rekstri aðalsjóðs.

Málaflokkar USK ES (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2021	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2021	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2021	Frávik	Rekstrarniðurstaða	Áætlun 2021	Frávik	%
Rekstur deilda	218	233	-15	1.032	1.116	-83	-814	-880	66	0	2	-2	N/A
Viðhald fasteigna	0	0	0	0	0	0	1.094	1.238	-144	1.094	1.238	-144	-11,6%
Ferlimál fatlaðs fólks	0	0	0	0	0	0	7	32	-24	7	32	-24	-77,2%
Færanlegar kennslustofur	0	0	0	0	0	0	0	14	-13	0	14	-13	-98,5%
Útseld þjónusta	49	87	-38	0	0	0	63	87	-24	14	0	14	N/A
Samtals:	267	321	-54	1.032	1.116	-83	351	490	-139	1.116	1.285	-169	-13,1%

Viðhald fasteigna var 1.094 m.kr. sem var 144 m.kr. innan fjárheimilda tímabilsins eða 11,6%. Gert er ráð fyrir að viðhald fasteigna verði á áætlun í árslok.

Útseld þjónusta: Tekjur af útseldri þjónustu námu 49 m.kr. sem var 38 m.kr. undir áætlun ársins eða um 44%. Kostnaður við útselda þjónustu var 63 m.kr. eða 24 m.kr. innan fjárheimilda eða um 28%. Mismunur á tekjum og gjöldum verður reikningsfærður á síðari hluta ársins.

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri Umhverfis- og skipulagssviðs í eignasjóði fyrir tímabilið janúar – júní 2021 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa frávikum raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar tölur eru í milljónum króna.

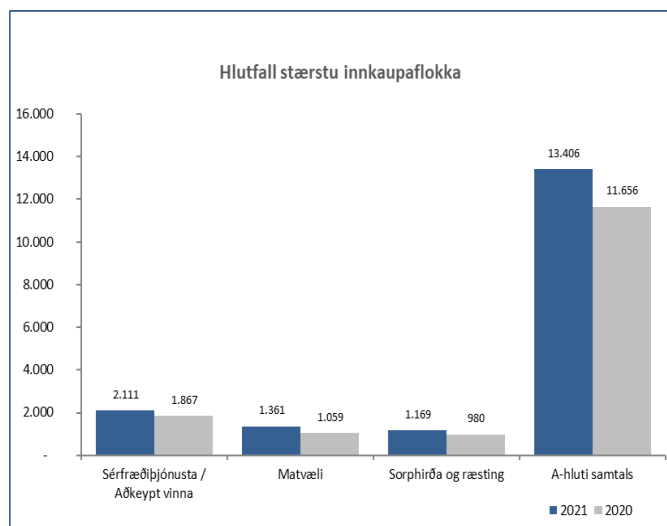
Nettó útgjöld Umhverfis- og skipulagssviðs í eignasjóði voru 1.116 m.kr. en áætlun gerði ráð fyrir 1.285 m.kr. Rekstrarniðurstaðan var því 169 m.kr. betri en áætlun gerði ráð fyrir eða um 13,1%.

Tekjur voru 267 m.kr. eða 54 m.kr. undir áætlun sem jafngildir 16,8%. **Rekstur deilda** var 15 m.kr. undir áætlun og **útseld þjónusta** var 38 m.kr. undir áætlun tímabilsins.

Laun og launatengd gjöld voru 1.032 m.kr. sem var 83 m.kr. innan fjárheimilda eða um 7,5%. **Skrifstofa framkvæmda og viðhalds** var 12 m.kr. innan fjárheimilda og **Byggingadeild SFV** var 19 m.kr. innan fjárheimilda tímabilsins. **Garðyrkja Miklatúni** var 16 m.kr. innan fjárheimilda og **Hverfastöð Njarðargötu** var einnig 16 m.kr. innan fjárheimilda tímabilsins.

Annar rekstrarkostnaður var 351 m.kr. og reyndist 139 m.kr. innan fjárheimilda eða um 28,4%. **Viðhald fasteigna** var 144 m.kr. innan fjárheimilda og **ferlimál fatlaðs fólks** var 24 m.kr. innan fjárheimilda tímabilsins. Þá var **útseld þjónusta** 24 m.kr. innan fjárheimilda og **flutningur á færanlegum**

3. Greining vöru- og þjónustuinnkaupa A-hluta



Innkaupagreining Innkaup á vörum og þjónustu A-hluta eða samanlagt fyrir Aðalsjóð og Eignasjóð.

Innkaupagreiningu er ætlað að veita yfirsýn á einfaldan hátt hvernig innkaupum borgarinnar á vörum og þjónustu er háttað og sjá þróun innkaupa í þessum flokkum hjá borginni á milli ára. Innkaupagreining varpar ljósi á þau tækifæri sem liggja í miðlægum innkaupum, auk þess að meta áhrif af miðlægum innkaupasamningum. Þá er hægt að sjá hversu mikið af **rekstrarfé** borgarinnar fer í aðföng og þjónustu. Allar tölur í innkaupagreiningunni eru settar fram á **verðlagi hvors árs** í m.kr.

Myndin sýnir heildarveltu sjóða A-hluta og þá flokka sem vega mest í heildarinnkaupum A-hluta. Styrkir og leigugjöld eru ekki hluti af innkaupagreiningu, né verkframsæmdir og eignfærðar fjárfestingar.

Vísitala neysliverðs á tímabilinu hækkaði úr 490,3 stigum í 502,7 stig eða um 2,53% á tímabilinu desember 2020 til júní 2021.

Innkaupaskrifstofa hefur gert **rammasamninga** um alla helstu vöruflokka sem tengjast almennum innkaupum á vörum og þjónustu þvert á svið. Vöruverð í rammasamningum á að gefa heildinni kost á góðum kjörum hvort sem eining er lítil eða stór. Að ákveðnum forsendum uppfylltum er heimilt að beita svokölluðum örútbodum innan rammasamninga og hefur þeirri aðferð verið beitt við innkaup á matvælum og vörum tengdum upplýsingatækni. Öll örútböðin hafa skilað umtalsvert betri kjörum heldur en lægstbjóðandi bauð í sjálfu rammasamningsútböðinu. Helstu ástæður þess er skipulagning innkaupa, stærðarhagkvæmni og lækkun viðskiptakostnaðar.

Á töflunum hér til hliðar má sjá **heildarumfang** innkaupanna brotið niður á hvorn sjóð fyrir sig. Heildarhækkun útgjalda í **Aðalsjóði** vegna vöru- og þjónustukaupa nam 16% milli tímabila. Í Aðalsjóði hefur þjónustukostnaður hækkað mest eða um rúmlega 19% á milli tímabila, og þar vógu þyngst matvæli.

Útgjöld **Eignasjóðs** vegna vöru- og þjónustukaupa hækkar um tæplega 14% milli tímabila. Í Eignarsjóði hefur skrifstofu- og stjórnunarkostnaður hækkað mest eða um rétt rúmlega 30%, þar vó þyngst tölur og upplýsingatækni og sérfræðiþjónusta/aðkeypt vinna.

	A-hluti	2021	2020	Breyting
Þjónustukostnaður		2.882	2.439	18%
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		5.528	4.623	20%
Húsnæðiskostnaður		4.996	4.595	9%
Samtals		13.406	11.656	15%

	Aðalsjóður	2021	2020	Breyting
Þjónustukostnaður		2.355	1.977	19%
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		3.678	3.200	15%
Húsnæðiskostnaður		1.795	1.571	14%
Samtals		7.827	6.748	16%

	Eignasjóður	2021	2020	Breyting
Þjónustukostnaður		527	462	14%
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður		1.850	1.423	30%
Húsnæðiskostnaður		3.201	3.024	6%
Samtals		5.578	4.908	14%

A- hluti Þjónustukostnaður	2021	2020	Breyting
Akstur/vélaleiga	797	761	5%
Annar kostnaður	29	24	21%
Bækur og kennsluefni	148	114	30%
Vörukaups vegna þjónustu	59	55	7%
Matvæli	1.361	1.059	29%
Millivíðskipti verkbókhald	286	232	23%
Tryggingar og tjón	141	135	4%
Vörukaup- endursala, leiga/umboðssala	60	58	4%
Samtals	2.882	2.439	18%

Í töflu skrifstofu- og stjórnunarkostnaðar er A-hlutinn brotinn niður til að hægt sé að gera sér grein fyrir breytingum á milli ára. Flokkurinn dregur saman þá þætti sem eru tengdir upplýsingatækni, starfsmannahaldi, stjórnsýslu, búnaðar-kaupum kynningarmálum og rekstri. Heildarlækkun nemur tæplega 20%.

A- hluti Húsnæðiskostnaður	2021	2020	Breyting
Sorphirða og ræsting	1.169	980	19%
Rekstur húsnæðis	3.325	3.263	2%
Sameiginlegur rekstur	403	264	53%
Viðhald og framkvæmdir	100	89	13%
Samtals	4.996	4.595	9%

Á meðfylgjandi töflu má sjá **þjónustukostnað** (kjarnastarfsemi) A-hluta brotinn niður svo hægt sé að gera sér grein fyrir breytingum á milli ára. Undir flokknum þjónustukostnaður falla þættir sem búið er að flokka sem beinan kostnað við veitingu þjónustu borgarinnar. Samanlögð heildarlækkun á flokknum þjónustukostnaður er rúmlega 18%.

A- hluti Skrifstofu og stjórnunarkostnaður	2021	2020	Breyting
Annar kostnaður	66	53	25%
Auglýsingar og kynningarkostnaður	107	113	-6%
Áhöld og rekstrarvörur	680	522	30%
Innheimtukostnaður	302	292	3%
Ferðir og ráðstefnur	115	157	-27%
Fjarskiptakostnaður	157	133	18%
Opinber gjöld	102	56	83%
Prentkostnaður	41	43	-3%
Risna, gjafir og verðlaun	20	17	17%
Sameiginlegur kostnaður	618	509	21%
Sérfræðiþjónusta/Aðkeypt vinna	2.111	1.867	13%
Starfsmannkostnaður	163	152	7%
Tölvur og upplýsingatækni	1.046	709	48%
Samtals	5.528	4.623	20%

Taflan hér að ofan sýnir kostnað A-hluta sem fellur til vegna reksturs **húsnæðis** en þar nam heildarlækkun tæplega 9%.

Framgangur aðgerðaáætlunar innkaupaskrifstofu

Bætt skipulag innkaupa og samræming þeirra / Bætt upplýsingagjöf til stjórnenda / Aukin nýting upplýsingatækni

- Áhersla hefur verið lögð á að birta sundurliðaðar upplýsingar um fjármál á vefsíðu Reykjavíkurborgar, „**Opin fjármál**“ og hafa upplýsingar verið aðgengilegar frá nóvember 2016. Opin fjármál auðvelda öllum áhugasömum aðgang að upplýsingum um það í hvað fjármunum er varið. Þetta verkefni er í þróun.
- Möguleikar þess að rafrænir reikningar innifeli vörflokkunarstaðalinn **UNSPSC** sem myndi bæta verulega við upplýsingar um innkaup hafa verið skoðaðir.
- Upplýsingar um hvar möguleikar eru til samræmingar innkaupa heilt yfir eru ekki aðgengilegar á einfaldan hátt. Samræming getur helst átt sér stað þegar innkaupin eru **einsleit** eins og í almennum rekstrarvörum og þjónustu sem flestir nota. Um þess háttar innkaup gerir innkaupaskrifstofa rammamunna í samstarfi við stærstu kaupendur í hverjum flokki. **Örútbóð** sem hægt er að framkvæma innan samninga eru hvati til samræmingar sem hefur verið nýttur í vaxandi mæli. Innkaup sviða fara fram eftir innkaupareglum og viðmiðunarfjárhæðir ákvarða hvort farið verði í formlegt ferli með ákveðin innkaup. Skipulag innkaupa undir þessum viðmiðunarmörkum á hverju sviði er því ólíkt og ræðst af ýmsum þáttum starfseminnar og uppbyggingu þjónustunnar sem sviðið veitir.
- Innkaupaskrifstofa leggur til að tekin verði upp **samningsstjórnunareining** fjárhagskerfis Reykjavíkurborgar. Öll formleg innkaupaferli fá samningsnúmer sem myndi fylgja verkefninu til enda og allir reikningar sem bærust innihéldu samningsnúmer verkefnisins annars væri þeim hafnað. Einnig er mögulegt að koma t.d. beinum samningum sem falla ekki undir innkaupareglurnar inn í kerfið til að auka yfirsýn.
- Innkaupaskrifstofa hefur lagt áherslu á aukna notkun upplýsingatækni og um mitt ár 2015 var tekið í notkun útboðskerfið EU Supply. Reynslutími þess rann út haustið 2017 og nýtt kerfi, **InTend** var tekið í notkun. Mikil þróun hefur átt sér stað í útboðskerfum á stuttum tíma. Öll útboð, örútbóð sem og aðrir innkaupaferlar yfir viðmiðunarmörkum fara fram í útboðskerfinu og gengið vel. Í gegnum útboðskerfi geta væntanlegir bjóðendur nálgast gögn og sent inn tilboð með rafrænum hætti. Útboðskerfinu er ætlað að lækka umsýslukostnað, auka öryggi og styðja vistvænar áherslur Reykjavíkurborgar. Lagaskylda hvílir á opinberum aðilum að nota útboðskerfi, innkaupaskrifstofa mun vinna tillögu á árinu um næstu skref varðandi núverandi kerfi og framtíðarsýn.

Fjármálaskrifstofa vekur athygli á:

- Innkaup eru á ábyrgð hvers sviðs fyrir sig og ákvörðunarvald um samræmingu innkaupa er hjá sviðsstjórum. Hlutverk innkaupaskrifstofu er að finna tækifærin og kynna möguleikana.
- Innkaup hafa veruleg áhrif á skilvirkni í rekstri og fjárhagslega afkomu og samræmd innkaup geta aukið skilvirkni í innkaupum.
- Skilgreining innkaupa strax í upphafi þarfagreiningar hefur mikil áhrif á kostnað en skipulagðir innkaupaferlar skila besta mögulega verði hverju sinni.
- Ráðinn hefur verið innkaupastjóri fyrir Reykjavíkurborg sem hefur það hlutverk að vinna þvert á borgina að samræmingu innkaupa og leita tækifæra til hagræðingar í innkaupum og rekstrarfyrirkomulagi.

4. Lykiltölur mannauðs

Hér að neðan má sjá lykiltölur mannauðs skipt eftir sviðum. Tölur sem birtar eru snúa að fjölda stöðugilda, fjölda yfirvinnustunda, fjölda vinnustunda með vaktaálagi og ekinna kílómetra.

Við útreikning stöðugilda er miðað við greidd stöðugildi í útborgun á tímabilinu 1. janúar til 30. júní árin 2020 og 2021. Undanskilin eru stöðugildi starfsmanna í fæðingarorlofi þar sem ekki fellur til kostnaður vegna þeirra.

Vakin er athygli á að 1. janúar 2021 tóku í gildi breytingar á kjarasamningum sem fólust í því að fastir yfirvinnutímar eru ekki lengur greiddir sem slíkir heldur falla undir önnur laun og gott er að hafa það í huga við samanburð á fjölda yfirvinnustunda milli ára.

A-hluti

Lykiltölur um mannauð - A-hluti	2020-06			2021-06			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	2.005	5.648	7.653	2.201	6.126	8.327	↗ 8,8%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	294.696	528.238	822.934	191.253	317.998	509.251	↘ -38,1%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	302.634	469.630	772.264	340.658	518.172	858.830	↗ 11,2%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	146.175	443.505	589.680	160.891	429.984	590.874	↔ 0,2%
Fjöldi samöngusamninga á tímabilinu	612	2.216	2.828	638	2.249	2.887	↔ 2,1%

Sundurliðun einstök svið

Íþróttá- og tómstundasvið	2020-06			2021-06			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	154	126	280	164	134	298	↗ 6,4%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	40.095	33.636	73.731	26.064	22.040	48.104	↘ -34,8%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	32.872	26.595	59.467	38.517	32.481	70.998	↗ 19,4%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	14.588	1.897	16.484	16.152	1.310	17.462	↗ 5,9%
Fjöldi samöngusamninga á tímabilinu	24	27	51	41	31	72	↗ 41,2%

* Undir fjölda stöðugilda á tímabilinu 202106 eru um 9 stöðugildi sem koma til vegna átaksverkefna

Menningar- og ferðamálasvið	2020-06			2021-06			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	36	123	159	50	129	179	↗ 12,6%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	5.723	11.334	17.056	3.986	4.933	8.919	↘ -47,7%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	2.064	4.899	6.964	2.067	4.359	6.426	↘ -7,7%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	2.540	6.808	9.348	2.488	3.577	6.065	↘ -35,1%
Fjöldi samöngusamninga á tímabilinu	19	58	77	20	50	70	↘ -9,1%

* Undir fjölda stöðugilda á tímabilinu 202106 er um 1 stöðugildi sem kemur til vegna átaksverkefna

Skóla- og frístundasvið	2020-06			2021-06			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	926	3.629	4.555	991	3.892	4.883	↗ 7,2%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	62.376	181.923	244.298	42.094	111.803	153.897	↘ -37,0%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	26.588	37.688	64.276	27.838	41.813	69.651	↗ 8,4%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	34.217	63.347	97.563	35.049	57.803	92.851	↘ -4,8%
Fjöldi samöngusamninga á tímabilinu	347	1.733	2.080	357	1.780	2.137	↗ 2,7%

* Þess ber að geta að á fyrri hluta árs 2020 voru verkföll og á þeim tíma var ekki verið að greiða laun og því lítur út fyrir að meiri aukning sé í stöðugildum en er í raun og veru.

* Undir fjölda stöðugilda á tímabilinu 202106 eru um 3 stöðugildi sem koma til vegna átaksverkefna

	2020-06			2021-06				
Velferðarsvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	490	1.439	1.929	571	1.609	2.181	↑ 13,1%	
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	114.481	254.880	369.361	82.307	173.011	255.318	↓ -30,9%	
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	218.505	398.644	617.149	250.154	438.420	688.574	↑ 11,6%	
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	64.974	366.300	431.274	78.003	361.807	439.810	→ 2,0%	
Fjöldi samöngusamninga á tímabilinu	132	328	460	128	305	433	↔ -5,9%	

* Undir fjölda stöðugilda á tímabilinu 202106 er um 1 stöðugildi sem kemur til vegna átaksverkefna

	2020-06			2021-06				
Miðlæg stjórnsvísla	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	20	49	68	21	50	71	→ 4,4%	
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	2.982	7.786	10.768	279	424	703	↓ -93,5%	
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	1.238	849	2.087	1.137	240	1.377	↓ -34,0%	
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	722	522	1.244		903	903	↓ -27,4%	
Fjöldi samöngusamninga á tímabilinu	4	10	14	6	11	17	↑ 21,4%	

	2020-06			2021-06				
Fjármála- og áhættustýringarsvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári	
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	21	68	89	23	75	99	↑ 11,2%	
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	3.420	9.240	12.660		43	43	↓ -99,7%	
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	0	80	80		80	80	→ 0,0%	
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)		574	574	42	285	327	↓ -43,0%	
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	3	13	16	6	16	22	↑ 37,5%	

	2020-06			2021-06				
Mannauðs- og starfsumhverfissvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári	
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	2	17	19	2	21	23	↑ 21,1%	
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	282	2.748	3.031		155	155	↓ -94,9%	
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímab.			0			0	n/a	
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)			0		484	484	n/a	
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	1	6	7	1	7	8	↑ 14,3%	

	2020-06			2021-06				
Þjónustu- og nýsköpunarsvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári	
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	63	54	117	67	72	138	↑ 17,9%	
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	12.010	8.464	20.474	1.156		1.156	↓ -94,4%	
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímab.	8.655		8.655	6.183		6.183	↓ -28,6%	
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	7.488	1.705	9.193	2.309		2.309	↓ -74,9%	
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	20	19	39	18	19	37	↔ -5,1%	

	2020-06			2021-06				
Eignaskrifstofa	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári	
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	1	2	3	3	2	4	↑ 33,3%	
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	140	435	575			0	↓ -100,0%	
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímab.			0			0	n/a	
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)			0			0	n/a	
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu			0	1	1	2	n/a	

	2020-06			2021-06				
Verkefnastofa þróunarmála	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári	
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	2	3	5	2	4	5	→ 0,0%	
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	366	570	936			0	↓ -100,0%	
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímab.			0			0	n/a	
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)			0			0	n/a	
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu			0		1	1	n/a	

Umhverfis- og skipulagssvið	2020-06			2021-06			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	291	138	429	308	137	444	→ 3,6%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	52.821	17.222	70.043	35.366	5.590	40.956	↓ -41,5%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	12.712	875	13.587	14.763	779	15.542	↑ 14,4%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	21.647	2.353	24.000	26.848	3.815	30.663	↑ 27,8%
Fjöldi samöngusamninga á tímabilinu	62	22	84	60	28	88	→ 4,8%

* Undir fjölda stöðugilda á tímabilinu 202106 er um 1 stöðugildi sem kemur til vegna átaksverkefna

5. Innheimtuárangur

Innheimta krafna í lög- og milliinnheimtu

Taflan hér neðan að sýnir fjárhæðir í þús. kr.

	30.6.2020		30.6.2021	
	Fjöldi	Fjárhæð	Fjöldi	Fjárhæð
Mál í löginheimtu	1.053	460.773	952	858.051
Kröfur í milliinnheimtu	9.645	555.241	8.204	836.346
Samtals	10.698	1.016.014	9.156	1.694.397

Innheimtuhlutföll 2016-2021

Taflan hér að neðan sýnir hversu hátt hlutfall krafna innheimtist tímabilið janúar-júní á útgáfuári þeirra.

Útgefnar kröfur 2016-2021 innheimtar á útgáfuári	2017	2018	2019	2020	2021
	30.6.2017	30.6.2018	30.6.2019	30.6.2020	30.6.2021
Fasteignagjöld	97,17%	97,70%	96,68%	95,44%	94,72%
Íþróttta- og tómstundasvið	97,15%	95,19%	95,20%	89,32%	77,40%
Skóla- og frístundasvið	97,20%	96,38%	93,65%	91,34%	92,09%
Menningar- og ferðamálasvið	95,90%	97,90%	97,20%	87,90%	97,90%
Umhverfis- og skipulagssvið RK	90,80%	91,00%	94,90%	83,90%	92,80%
Velferðarsvið	98,20%	99,20%	97,60%	97,70%	96,00%
Aðrar kröfur	99,80%	100,00%	99,80%	100,00%	96,00%

Taflan hér að neðan sýnir hversu hátt hlutfall krafna hvers árs hefur innheimst þann 30.06.2021.

Útgefnar kröfur 2016-2021 innheimtar 2021	2017	2018	2019	2020	2021
	30.6.2017	30.6.2018	30.6.2019	30.6.2020	30.6.2021
Fasteignagjöld	100,00%	100,00%	99,95%	98,05%	94,72%
Íþróttta- og tómstundasvið	99,98%	100,00%	99,34%	99,90%	77,40%
Skóla- og frístundasvið	99,63%	99,41%	99,42%	99,50%	92,09%
Menningar- og ferðamálasvið	98,63%	99,73%	99,52%	94,60%	97,90%
Umhverfis- og skipulagssvið RK	99,79%	98,59%	96,31%	94,90%	92,80%
Velferðarsvið	99,68%	99,44%	99,32%	99,30%	96,00%
Aðrar kröfur	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	96,00%