



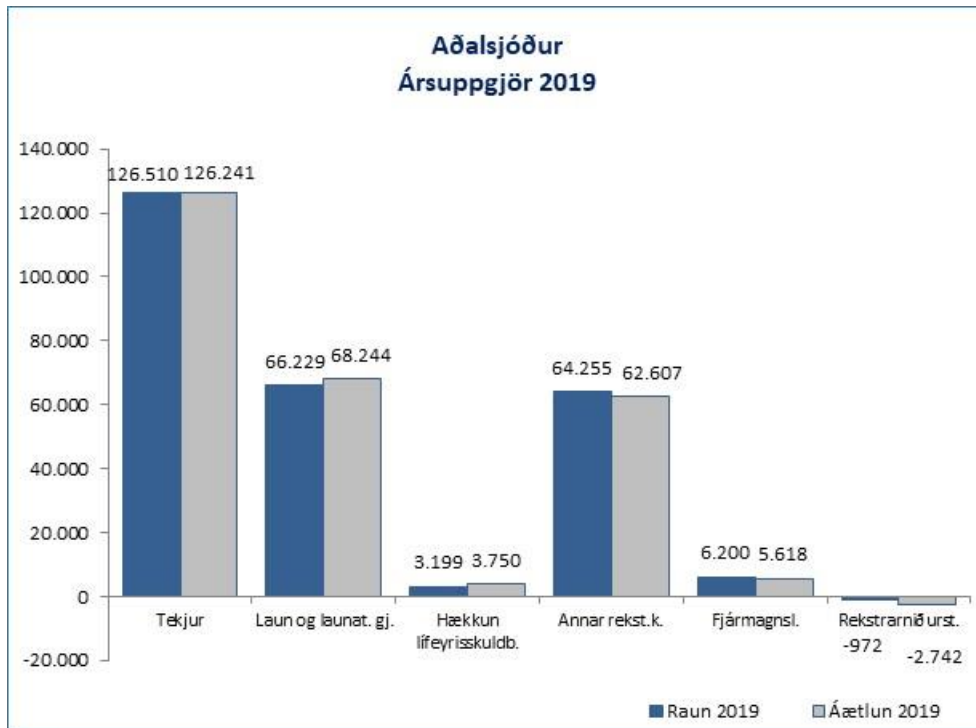
# Greinargerð fagsviða og sjóða A-hluta

Við framlagningu ársreiknings Reykjavíkurborgar 2019

Lagt fram í borgarráði  
30. apríl 2020

1. Aðalsjóður .....	2
1.1 Íþróttá- og tómstundasvið .....	5
1.2 Menningar og ferðamálasvið .....	8
1.3 Skóla- og frístundasvið .....	11
1.4 Umhverfis- og skipulagssvið .....	20
1.5 Velferðarsvið .....	22
1.5.1 Velferðarsvið – bundnir liðir .....	26
1.6 Miðlæg stjórnýsla .....	28
1.7 Sameiginlegur kostnaður .....	30
1.8 Framlög til B-hluta fyrirtækja .....	32
2. Eignasjóður .....	33
2.1 Fjárfestingar Eignasjóðs .....	36
2.2 Skrifstofa eigna- og atvinnuþróunar (SEA) .....	37
2.3 Umhverfis- og skipulagssvið (ES) .....	38
4. Greining vöru- og þjónustuinnkaupa A-hluta .....	39
5. Lykiltölur mannauðs .....	42
6. Innheimtuárangur .....	44

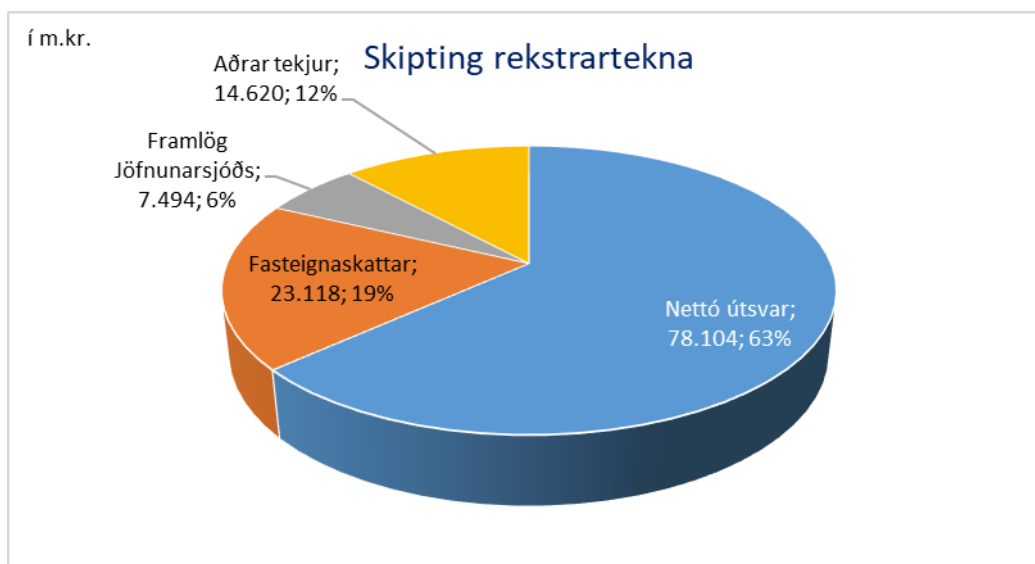
# 1. Aðalsjóður



Rekstur Aðalsjóðs (i m.kr.)	Raun 2019	Áætlun	Frávik	%	Raun 2018	Breyting	%
Staðgreiðsla	85.334	86.977	-1.643	-1,9%	81.301	4.033	5,0%
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgr.	-10.344	-10.543	199	-1,9%	-9.855	-489	5,0%
Skattbreytingar, niðurfærslur og afskrift skatttekna	3.113	2.618	495	18,9%	2.830	283	10,0%
<b>Nettó útsvar</b>	<b>78.104</b>	<b>79.052</b>	<b>-949</b>	<b>-1,2%</b>	<b>74.276</b>	<b>3.827</b>	<b>5,2%</b>
Fasteignaskattar	23.118	23.642	-524	-2,2%	20.131	2.988	14,8%
<b>Skatttekjur samtals</b>	<b>101.222</b>	<b>102.695</b>	<b>-1.473</b>	<b>-1,4%</b>	<b>94.407</b>	<b>6.815</b>	<b>7,2%</b>
Endurgeiðslur annarra:							
Gr. frá ríkissjóði v. heimahjúkrunar	1.553	1.559	-6	-0,4%	1.380	174	12,6%
Gr. frá ríkissjóði v. þjónustu við hælisleitendur	677	602	74	12,4%	625	52	8,3%
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn.	641	600	41	6,9%	648	-7	-1,1%
Gr. sveitarf. v. rekstur skiðasvæða höfuðb.sv.	173	173	0	0,0%	168	5	2,9%
NPA - Notendastýrð persónuleg aðstoð	168	137	32	23,1%	103	65	62,8%
Framfærslustyrkur, endurgr. 15 gr. laga 40/1991	333	129	205	159,2%	147	187	127,4%
Endurgr. v. öryggisvistunar	166	0	166	n/a	161	5	3,2%
Aðrar greiðslur frá ríki og sveitarfélögum	595	546	49	8,9%	556	39	7,0%
Ýmsir styrkir	421	44	377	89,0%	382	38	10,1%
<b>Endurgeiðslur annarra samtals:</b>	<b>4.727</b>	<b>3.789</b>	<b>938</b>	<b>24,8%</b>	<b>4.170</b>	<b>558</b>	<b>13,4%</b>
Framlög Jöfnunarsjóðs	7.494	7.629	-135	-1,8%	7.383	111	1,5%
Þjónustutekjur	10.099	9.650	449	4,6%	9.958	140	1,4%
Eignatekjur	688	524	164	31,4%	681	7	1,0%
Aðrar tekjur	2.280	1.954	326	16,7%	2.998	-718	-24,0%
<b>Rekstrartekjur samtals</b>	<b>126.510</b>	<b>126.241</b>	<b>269</b>	<b>0,2%</b>	<b>119.597</b>	<b>6.912</b>	<b>5,8%</b>
Laun og launatengd gjöld án gjaldfærslu v. uppgjors við Brú Isj.	-65.844	-67.852	2.008	-3,0%	-60.933	-4.911	8,1%
Gjaldfærsla áfallinna lífeyrisskuldb. vegna uppgjors við Brú Isj.	-384	-392	8	-1,9%	-338	-46	n/a
<b>Laun og launatengd gjöld</b>	<b>-66.229</b>	<b>-68.244</b>	<b>2.015</b>	<b>-3,0%</b>	<b>-61.271</b>	<b>-4.957</b>	<b>8,1%</b>
Hækkun lífeyrisskuldbindingar LsRb	-3.199	-3.750	551	-14,7%	-4.706	1.507	-32,0%
<b>Launakostnaður samtals</b>	<b>-69.428</b>	<b>-71.994</b>	<b>2.566</b>	<b>-3,6%</b>	<b>-65.977</b>	<b>-3.450</b>	<b>5,2%</b>
Annar rekstrarkostnaður	-64.255	-62.607	-1.647	2,6%	-59.984	-4.271	7,1%
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>-133.682</b>	<b>-134.601</b>	<b>919</b>	<b>-0,7%</b>	<b>-125.961</b>	<b>-7.722</b>	<b>6,1%</b>
Fjármagnsliðir	6.200	5.618	582	10,4%	5.316	884	16,6%
<b>EBITDA</b>	<b>-7.173</b>	<b>-8.360</b>	<b>1.188</b>	<b>-14,2%</b>	<b>-6.363</b>	<b>-809</b>	<b>12,7%</b>
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>-972</b>	<b>-2.742</b>	<b>1.770</b>	<b>-64,5%</b>	<b>-1.048</b>	<b>75</b>	<b>-7,2%</b>

**Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs var neikvæð um 972 m.kr.** en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir að niðurstaðan yrði neikvæð um 2.742 m.kr. og var niðurstaðan því um 1.770 m.kr. betri en áætlað var.

**Rekstrartekjur Staðgreiðsla** var 1.643 m.kr. undir áætlun eða 1,9%. **Eftirá álagt útsvar, skattbreytingar og niðurfærslur skatttekna** voru 495 m.kr. yfir áætlun eða 18,9% sem skýrist að mestu af uppgjöri frá Fjársýslu ríkisins á útsvari vegna tekjuársins 2018. **Endurgreiðslur annarra** voru 938 m.kr. yfir áætlun eða 24,8% einkum vegna ýmissa styrkja sem voru 377 m.kr. yfir áætlun, vegna endurgreiðslna frá ríki á framfærslustyrkjum skv. 15 gr. laga 40/1991 sem voru 205 m.kr. yfir áætlun og vegna endurgreiðsla frá ríki vegna öryggisvistunar sem var 166 m.kr. sem ekki hafði verið áætlað fyrir. **Framlög Jöfnunarsjóðs** voru 135 m.kr. undir áætlun.<sup>1</sup> **Þjónustutekjur** voru 449 m.kr. yfir áætlun eða 4,6% en helsta frávikið var í tekjum bílastæðasjóðs sem voru 276 m.kr. yfir áætlun. **Aðrar tekjur** voru 326 m.kr. yfir áætlun eða 16,7%.



**Rekstrargjöld** voru 133.682 m.kr. eða 919 m.kr. innan fjárheimilda. **Launakostnaður** var 69.428 m.kr. eða 2.566 m.kr. innan fjárheimilda. Kjarasamningar við starfsmenn voru flestir lausir um mitt ár 2019. Kostnaður vegna ákvæða í þeim um launahækkanir vegna vinnu sem unnin var á árinu 2019 hefur verið metin 676 m.kr. og var gjaldfærð undir árið. **Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar v. LsRb** nam 3,2 ma.kr. og var 551 m.kr. undir áætlun. Við mat á skuldbindingu A-hluta hefur verið tekið tillit til kjarasamninga sem samþykktir voru á fyrsta ársfjórðungi 2020 sem var ekki tekið tillit til í tryggingafræðilegri athugun. Um er að ræða skuldbindingu sem var áfallin í árslok 2019 og meta má með áreiðanlegum hætti með því að notast við áætlaða breytingar á vísitölu lífeyrisskuldbindingar fyrir opinbera starfsmenn. Áhrif þessara breytinga á gjaldfærsluna eru til hækkunar um 3.775 m.kr. Gjaldfærsla áfallinna lífeyrisskuldbindinga vegna uppgjörs við Brú lífeyrissjóð nam 384 m.kr. eða 8 m.kr. undir áætlun.

**Annar rekstrarkostnaður** var 64.255 m.kr. eða 1.647 m.kr. yfir fjárheimildum<sup>2</sup>. Þar af var innri leiga var 15.749 m.kr. og var 3 m.kr. undir áætlun eða 0,02%.

**Nettó fjármunatekjur** voru 6.200 m.kr. eða 582 m.kr. yfir áætlun. Þar af voru vaxtatekjur og verðbætur 319 m.kr. yfir áætlun, arður af eignahlutum var 202 m.kr. yfir áætlun. Tekjur af ábyrgðargjaldi voru 47 m.kr. yfir áætlun.

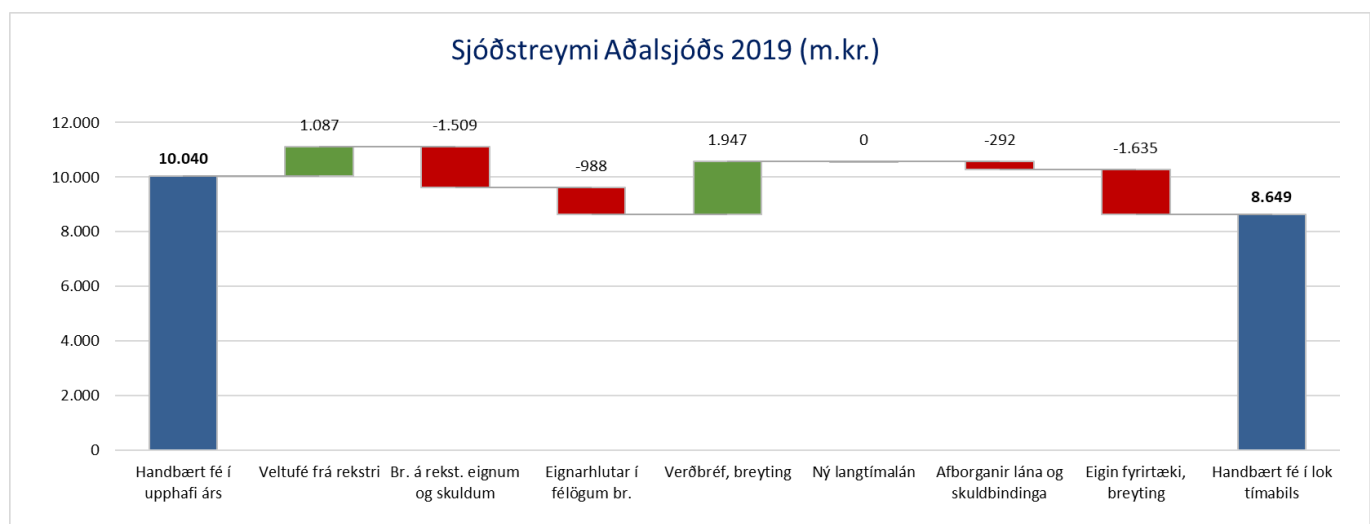
<sup>1</sup> Sjá umfjöllun framar í kafla um A-hluta í greinargerð fjármála- og áhættustýringarsviðs með ársreikningi Reykjavíkurborgar árið 2019.

<sup>2</sup> Sjá nánar umfjöllun á hverju sviði fyrir sig.

## Efnahagur

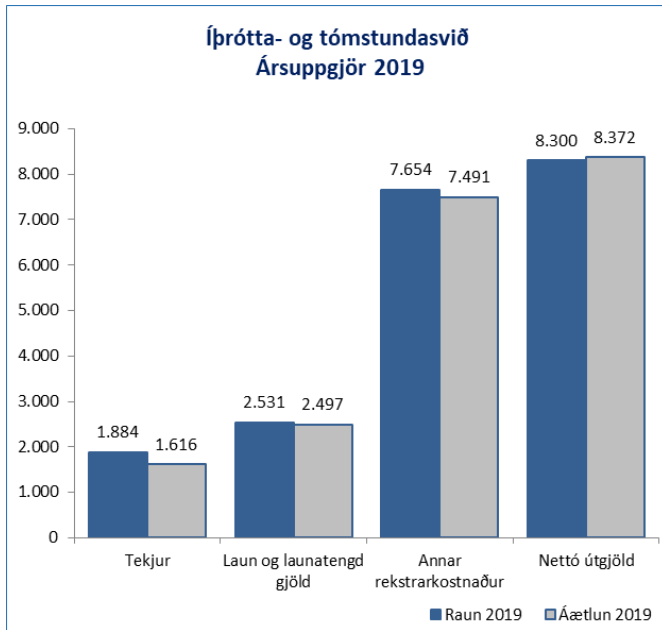
Efnahagur Aðalssjóðs (m.kr.)	31.12.2019	31.12.2018	Breyting	%
Langtímakröfur og eignahlutir í félögum	51.236	51.073	162	0,3%
Fyrirframgr. til Brúar Isj. (langtíma krafa)	9.618	10.002	-384	-3,8%
Veltufjármunir án handb.fjár	15.848	14.869	979	6,6%
Handbært fé	8.649	10.040	-1.391	-13,9%
Eignir samtals	85.350	85.984	-634	-0,7%
Eigið fé	23.695	24.667	-972	-3,9%
Lífeyrisskuldbinding LsRb	36.312	35.642	670	1,9%
Langtímalán	4.778	4.781	-4	-0,1%
Næsta árs afborganir langtímalána og lífeyrisskuldbindingar	2.577	2.618	-41	-1,6%
Skammtímaskuldir án næsta árs afb.	17.989	18.276	-288	-1,6%
Skuldir samtals	61.655	61.317	338	0,6%
Skuldir og eigið fé samtals	85.350	85.984	-634	-0,7%

## Sjóðstreymi



Aukningu handbærs fjár á tímabilinu má auk veltufjár frá rekstri að mestu rekja til móttækinnna afborgana af skuldabréfaeign sjóðsins og þær skýra að mestu breytingar á verðbréfasafninu. Fjárfesting í félögum er að mestu tilkomin vegna veittra stofnframlaga til húsnæðissjálfsseignarstofnana.

## 1.1 Íþróttta- og tómstundasvið



Rekstur íTR (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	1.884	1.616	268	16,6%
Laun og launat. gj.	2.531	2.497	34	1,3%
Annar rekstrark.	7.654	7.491	163	2,2%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>8.300</b>	<b>8.372</b>	<b>-72</b>	<b>-0,9%</b>
Uppsöfnun á biðlykli ágúst-desember	53	0	53	n/a
<b>Nettó útgjöld m.v. fyrri uppgjörsaðferðir</b>	<b>8.247</b>	<b>8.372</b>	<b>-124</b>	<b>-1,5%</b>

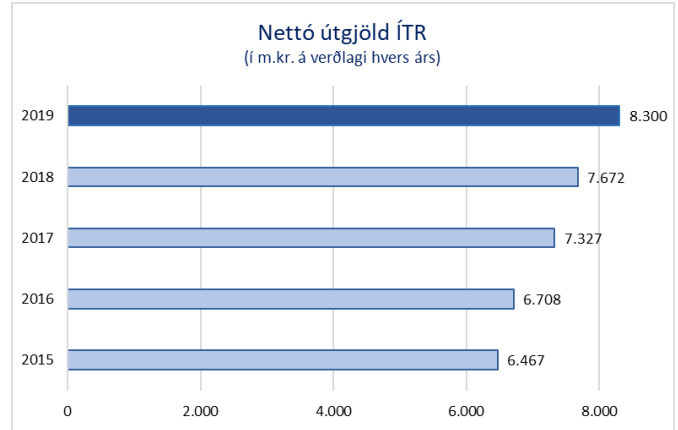
og í þeirri sundlaug sem þau eru nýtt í. Í þessu uppgjöri eru 53 m.kr. sem tekjufærast á síðari tímabilum vegna árs- og skiptakorta.

Í neðangreindri töflu er fylgt framsetningu í samþykktari fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2018.

Íþróttta- og tómstundasvið	Eining	Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Yfirstjórn ÍTR	ITR100	179	180	184	-4	-2,4%	193	-13	-7,0%
Sundlaugar	ITR200	1.696	1.665	1.708	-12	-0,7%	1.447	248	17,2%
Íþróttamál	ITR300	660	663	664	-4	-0,7%	643	16	2,5%
Skíðasvæðin	ITR400	97	98	105	-7	-6,8%	95	2	2,5%
Önnur starfsemi	ITR500	1.067	1.042	1.095	-28	-2,6%	1.021	46	4,5%
Styrkir	ITR600	4.601	4.575	4.616	-16	-0,3%	4.273	328	7,7%
<b>Íþróttta- og tómstundasvið</b>	<b>ITR</b>	<b>8.300</b>	<b>8.225</b>	<b>8.372</b>	<b>-72</b>	<b>-0,9%</b>	<b>7.672</b>	<b>628</b>	<b>8,2%</b>

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri íþróttta- og tómstundasviðs fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll lýsa frávikni raunniðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

**Nettó útgjöld sviðsins voru 8.300 m.kr. sem var 72 m.kr. eða 0,9% undir fjárheimildum.**



Vakin er athygli á breyttum uppgjörsaðferðum ÍTR við tekjuskráningu sundkorta. Í lok ágúst 2019 var tekið í notkun nýtt afgreiðslu- og aðgangstýringarkerfi í sundlaugum. Með innleiðingu þess var ákveðið að bæta lotun í tekjuskráningu sviðsins. Árskort sem eru seld eru ekki tekjufærð þann dag sem þau eru seld heldur kemur tekjufærslan inn jafnt á næstu 12 mánuðum. Einnig eru skiptakort sem eru seld ekki tekjufærð við sölu í einni sundlaug heldur er þau tekjufærð eftir notkun

## Þjónustubættir ÍTR

Málaflokkar ÍTR (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2019	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2019	Frávik	Annar kosntaður	Áætlun 2019	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2019	Frávik	%
Styrkir	58	47	11	0	0	0	3.826	3.866	-40	3.768	3.819	-51	-1,3%
Sundlaugar	1.009	941	68	1.254	1.233	21	1.450	1.415	35	1.696	1.708	-12	-0,7%
Skíðasvæðin Höfuðb.	367	325	42	191	180	11	176	151	25	0	6	-6	-100,0%
Framlög til skíðasv.	46	0	46	0	0	0	144	98	46	97	98	-1	-0,9%
Frístundakort	0	0	0	0	0	0	750	728	23	750	728	22	3,1%
Húsdýragarður	222	192	30	341	310	31	214	200	14	333	318	15	4,6%
Hitt húsið	60	34	26	361	381	-20	140	131	9	441	478	-37	-7,7%
Ylströndin	27	10	18	42	31	11	53	47	6	67	68	-1	-1,7%
Síglunes	5	5	0	25	32	-7	13	10	3	34	38	-4	-11,6%
Gervigrasvellir	0	0	0	0	0	0	84	78	6	84	78	6	8,2%
Yfirstjórn ÍTR	0	0	0	148	140	8	31	44	-12	179	184	-4	-2,4%
Atvinnumál	0	0	0	81	81	-1	0	0	0	81	81	-1	0,0%
Íþróttahús	63	40	23	26	27	-1	539	532	7	501	519	-17	-3,3%
Þjónusta við félög	2	0	2	0	0	0	63	56	7	61	56	5	8,0%
Langtímaveikindi	0	0	0	39	39	0	0	0	0	39	39	0	0,0%
Annað	23	23	1	23	42	-19	169	134	35	169	154	15	10,0%
<b>Samtals</b>	<b>1.884</b>	<b>1.616</b>	<b>268</b>	<b>2.531</b>	<b>2.497</b>	<b>34</b>	<b>7.654</b>	<b>7.491</b>	<b>163</b>	<b>8.300</b>	<b>8.372</b>	<b>-72</b>	<b>-0,9%</b>

**Styrkir alls** voru 51 m.kr. undir fjárheimildum eða 1,3% einkum vegna húsaleigu- og æfingastyrkja sem námu 2.581 m.kr. og voru 64 m.kr. undir fjárheimildum en 35 m.kr. af þeim má rekja til verkefna sem komu ekki til gjalda á árinu, þar af nefna Þjóðarleikvang (20 m.kr.), og knattúss í Breiðholti (15 m.kr.).

**Sundlaugar:** Nettó útgjöld vegna sundlauga voru um 1.696 m.kr. sem var 12 m.kr. eða 0,7% undir fjárheimildum. Samkvæmt fyrri uppgjörsaðferð hefði rekstrarniðurstaða sundlauganna verið undir fjárheimildum eða 3,8%. Tekjur sundlauga voru 68 m.kr. hærrí en áætlun gerði ráð fyrir en miðað við fyrri uppgjörsaðferð hefðu þær verið 121 m.kr. yfir áætlun. Laun og launatengd gjöld voru 1.254 m.kr. sem var 21 m.kr. eða 1,7% yfir fjárheimildum. Annar rekstrarkostnaður var 1.450 m.kr. sem er 35 m.kr. yfir áætlun eða 2,5% sem má rekja til meiri aðsóknar og meiri veitingasölu en áætlun gerði ráð fyrir.

**Skíðasvæðin:** Jákvæð afkoma var af rekstri skíðasvæðanna 2019 sem nam 22,7 m.kr. en þegar yfirfærður halli frá fyrra ári hafði verið færður á milli ára í árslok líkt og kemur fram í gr. 2.5 mgr. 3 í samningi um rekstur skíðasvæðanna var niðurstaðan halli sem nam 0,8 m.kr., þar af var hlutur Reykjavíkurborgar 56,5% eða 0,5 m.kr. sem kemur inn á uppgjör ársins 2020. Tekjur voru 367 m.kr. sem er 42 m.kr. eða 13% hærrí en áætlun gerði ráð fyrir og voru tekjur í desember með allra besta móti eða 18,7 m.kr. samanborið við 3,1 m.kr. árið 2018. Laun og launatengd gjöld voru um 191 m.kr., sem var 11 m.kr. yfir áætlun eða 5,9% yfir fjárhagsáætlun. Annar rekstrarkostnaður nam 176 m.kr. sem var 25 m.kr. yfir áætlun en þar voru 23,5 m.kr. vegna halla ársins 2018 sem var fluttur á milli ára.

**Fjölskyldu og húsdýragarðurinn (FHG):** var 15 m.kr. yfir fjárheimildum eða 4,6%. Tekjur FHG voru 30 m.kr. eða 15,6% yfir áætlun og þar af var aðgangseyrir 9,5 m.kr. yfir áætlun, skemmtimiðar og sala minjagripa var 7,4 m.kr. yfir áætlun og veitingasala var rúmum 13 m.kr. yfir áætlun. Gestir FHG árið 2019 voru 199 þúsund eða 37 þúsund fleiri gestir en árið 2018 og má m.a. rekja það til endurnýjunar á tækjum garðsins og veðráttu sumarið 2019. Laun og launatengd gjöld voru 31 m.kr. yfir fjárheimildum sem má að hluta rekja til viðbótar sumarstarfsfólks til að mæta mikilli aðsókn. Á undanfönum árum hefur vinnuálastofnun lagt FGH til um 10 starfsmenn yfir sumartímamann en það átti ekki við árið 2019. Annað sem skýrir frávik í launakostnaði eru breytingar í starfsmannahaldi ásamt langtímaveikindum sem urðu til þess að manna þurfti stöðugildi tvöfalt stóran hluta ársins. Annar rekstrarkostnaður var 14 m.kr. yfir fjárheimildum eða um 7% sem má helst rekja til frágangs vegna framkvæmda í FHG árið 2019.

**Rekstur íþróttasvæða:** Kostnaður varð 5 m.kr. yfir fjárheimildum eða 8%.

**Frístundakortið:** Í lok árs var heildarkostnaður vegna frístundakortsins 750 m.kr. sem er 22,4 m.kr. yfir áætlun eða 3,1%. Eftir að frístundastyrkurinn var hækkaður upp í 50.000 kr. hefur nýting frístundakortsins aukist meira en áætlun gerði ráð fyrir.

Hér að neðan er tafla sem sýnir helstu **lykiltölur** tengdar rekstri íþróttasvæða- og tómstundasviðs.

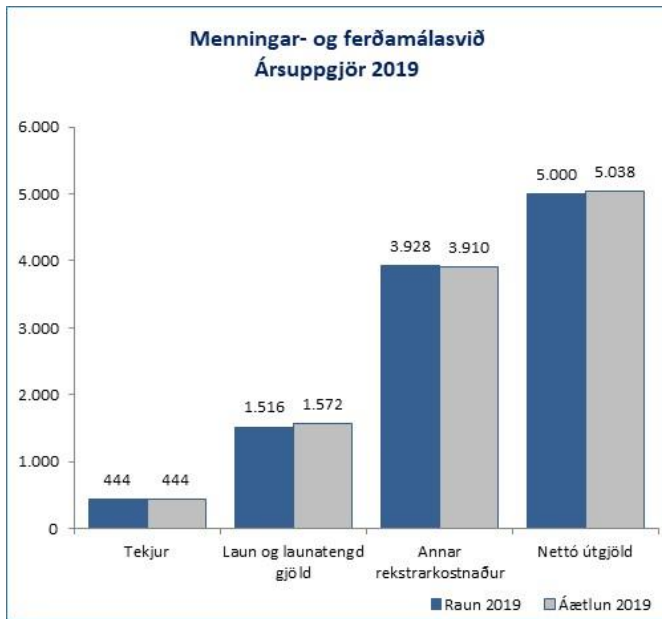
Lykiltölur úr rekstri - ÍTR	2015	2016	2017	2018	2019	Breyting 2018-19
Aðsókn að sundstöðum ÍTR (þús)	1.828	1.866	2.057	2.276	2.292	0,7%
Vetraraðsókn að Ylströnd (þús)	16	16	20	29	30	3,4%
Aðsókn að Fjölskyldu- og húsdýragarði (þús)	178	174	168	161	199	23,6%
Innri leiga ÍTR (m.kr.)	2.335	2.441	2.548	2.565	2.878	12,2%

## Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Rekstur sviðsins 72 m.kr. innan fjárheimilda eða 0,9% en hefði verið 124 m.kr. innan fjárheimilda hefði ekki verið tekin upp ný aðferð við lotun tekna af sölu sundkorta. Hluti frávíka eða 40 m.kr. skýrast af verkefnum sem ekki fóru af stað á árinu þar af eru 25 m.kr. vegna þjóðarleikvangs og 15 m.kr. vegna knatthúss í Breiðholti.



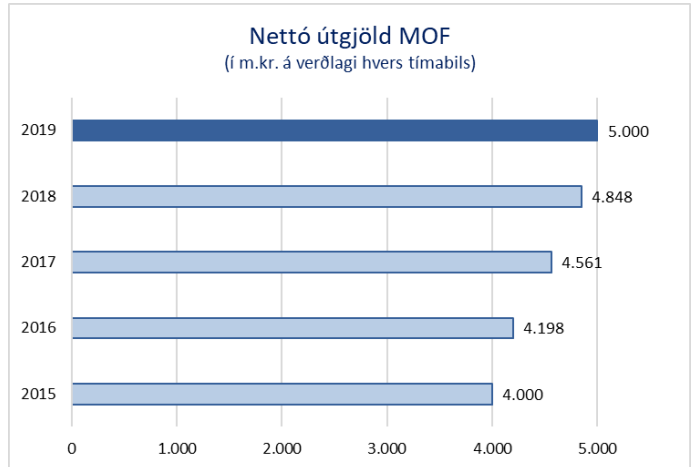
## 1.2 Menningar- og ferðamálasvið



Rekstur MOF (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	444	444	1	0,2%
Laun og launat. gj.	1.516	1.572	-56	-3,5%
Annar rekstrark.	3.928	3.910	18	0,5%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>5.000</b>	<b>5.038</b>	<b>-38</b>	<b>-0,8%</b>

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri Menningar- og ferðamálasviðs fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll lýsa frávikni raunniðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

**Nettó útgjöld sviðsins voru 5.000 m.kr.** sem var 38 m.kr. eða 0,8 % undir fjárheimildum ársins.



Í neðangreindri töflu er fylgt framsetningu í samþykktari fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2018.

Menningar- og ferðamálasvið	Eining	Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Yfirstjórn	MOF010	121	118	121	0	-0,1%	127	-6	-4,7%
Höfuðborgarstofa	MOF020	77	75	77	0	0,0%	109	-32	-29,2%
Borgarbókasafn Reykjavíkur	MOF030	1.028	1.000	1.029	-1	-0,1%	993	34	3,4%
Listasafn Reykjavíkur	MOF040	466	450	466	0	-0,1%	458	7	1,6%
Borgarsögusafn Reykjavíkur	MOF045	530	541	552	-21	-3,8%	524	6	1,2%
Önnur menningarstarfsemi	MOF055	61	59	61	0	0,0%	56	5	8,1%
Styrkir og samstarfssamningar	MOF060	1.541	1.545	1.548	-7	-0,5%	1.475	66	4,5%
Framlög	MOF080	995	990	997	-2	-0,2%	937	58	6,2%
Annað	MOF090	181	185	186	-5	-2,9%	167	14	8,4%
<b>Menningar- og ferðamálasvið</b>	<b>MOF</b>	<b>5.000</b>	<b>4.962</b>	<b>5.038</b>	<b>-38</b>	<b>-0,8%</b>	<b>4.848</b>	<b>152</b>	<b>3,1%</b>

### Þjónustupættir MOF

Málaflokkar MOF (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2019	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2019	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2019	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2019	Frávik tímabils	%
Yfirstjórn	0	0	0	111	111	0	10	10	0	121	121	0	-0,1%
Höfuðborgarstofa	25	31	-5	48	76	-27	54	32	22	77	77	0	0,0%
Borgarbókasafn	64	50	14	655	664	-9	437	415	22	1.028	1.029	-1	-0,1%
Listasafn Reykjavíkur	150	125	25	258	253	5	357	338	20	466	466	0	-0,1%
Borgarsögusafn	180	219	-39	363	388	-26	348	382	-34	530	552	-21	-3,8%
Önnur menningarstarfsemi	4	4	0	24	24	0	41	42	0	61	61	0	0,0%
Styrkir og samstarfssamningar	0	0	0	0	0	0	1.541	1.548	-7	1.541	1.548	-7	-0,5%
Framlög	0	0	0	0	0	0	995	997	-2	995	997	-2	-0,2%
Annað	21	14	6	57	55	2	145	146	-1	181	186	-5	-2,9%
<b>Samtals</b>	<b>444</b>	<b>444</b>	<b>1</b>	<b>1.516</b>	<b>1.572</b>	<b>-56</b>	<b>3.928</b>	<b>3.910</b>	<b>18</b>	<b>5.000</b>	<b>5.038</b>	<b>-38</b>	<b>-0,8%</b>

**Tekjur** tímabilsins voru á pari m.v. áætlun. Aðsókn erlendra gesta var um 17% minni en á síðasta ári og hafði mest áhrif á Borgarsögusafni. Á möti jókst aðsókn Íslendinga um 11%. Mótvægisáðgerðir til að sporna við áframhaldandi tekjulækkun voru

samþykktar á miðju ári og beindust að fríum aðgangi eldri borgara. Í stað þess að fá frían aðgang þá stendur íslenskum eldri borgurum nú til boða sérstakt Menningarkort (67+) til afnota á lágu einskisþverði í stað þess að fá frían aðgang. Þessi aðgerð hefur skipt verulegu máli við að sporna við tekjufalli, þar sem erlendir eldri borgarar greiða núna fullt gjald. Að auki var markaðsátakinu „Safnaðu“ ýtt úr vör í september og hefur hlotið mikla og jákvæða athygli og má þar m.a. nefna að sala og notkun Menningarkorta jókst um tæp 240% og seld voru tæplega 3.200 kort fyrir eldri borgara 67+. Vonast er til að átakið muni halda áfram skila sér í auknum tekjum af aðgangseyri þegar til lengri tíma er litið. **Borgarbókasafn** var um 14 m.kr. yfir áætlun en 14 m.kr. úthlutun styrks úr Barnamenningarsjóði Íslands var ekki á áætlun. Styrkurinn var fullnýttur á árinu. **Höfuðborgarstofa** var undir tekjuáætlun um 5 m.kr., en helstu liðir voru mun minni sala Gestakorta. **Listasafn** var yfir áætlun um 25 m.kr. Sérstakur styrkur að upphæð 5,2 m.kr. kom vegna listaverkakaupa sem ekki var á áætlun og aðrir styrkir eru yfir um 1,9 m.kr. Útleiga á söllum gekk vel á árinu og var tæpar 4 m.kr. yfir áætlun og aðrar tekjur um 2,6 m.kr. yfir áætlun. Safnbúðir Listasafnsins ganga mjög vel og voru tekjur tæpar 11 m.kr. yfir áætlun. Aðgangseyrir var á pari en töluverð aukning var á Íslendingum þó minnkun hafi orðið á aðsókn erlendra ferðamanna. **Borgarsögusafn** var undir tekjuáætlun um 39 m.kr. en þar af var aðgangseyrir undir um 22,4 m.kr. og vörusala undir um 8,5 m.kr., sem að langstærstum hluta má rekja til minni aðsóknar erlendra ferðamanna að Landnámssýningu og Sjóminjasafni en áætlun gerði ráð fyrir. Ljóst er að minni aðsókn er þróun sem þarf að taka betur tillit til í áætlunargerð safnsins á næstu misserum og tekur áætlun næsta árs mið af þessari þróun. Styrkir og framlög safnsins voru um 9,7 m.kr. undir áætlun, en styrkir Safnasjóðs voru lægri en gert var ráð fyrir og áætlaður árlegur 6,5 m.kr. styrkur frá HB Granda kom ekki. Undir liðnum „annað“ voru tekjur 6 m.kr. yfir áætlun sem rekja má til aukningar á sölu Menningarkorta.

**Launakostnaður** var undir fjárheimildum á sviðinu um 56 m.kr. **Höfuðborgarstofa** var undir fjárheimildum um 27 m.kr. en ekki hefur verið ráðið í laus stöðugildi þar sem unnið var að endurskoðun ferðamálastefnu borgarinnar en samhliða er verið að endurskipuleggja Höfuðborgarstofu með hliðsjón af nýrri stefnu. Starfsmenn á miðlægri skrifstofu sviðsins tóku á móti á sig fleiri verkefni og þar með aukna vinnu, til að brúa bilið. Stærstur hluti þess sem sparast þarna í launakostnaði var nýttur í markaðsátakið „Safnaðu“. **Borgarbókasafnið** var undir fjárheimildum um 9 m.kr. sem skýrist af m.a. af launalausum leyfum, seinkun á ráðningum í stað þeirra starfsmanna sem hafa hætt og breyttri samsetningu starfa. Þessi sparnaður var nýttur í ýmis brýn verkefni sem hafa beðið vegna fjárskorts, og má þar m.a. nefna uppfærslu í tæknimálum, kaup á skjáum og uppsetningu á tónlistartilraunaverkefni sem og verktakakostnaðs vegna nýrra og uppsafnaðra verkefna. **Listasafnið** var 5 m.kr. yfir launaáætlun sem var vegna langtímaveikinda og aukamönnunar sem var m.a. vegna aukins álags vegna aukningar á aðsókn á Kjarvalsstöðum sem og aukinnar vinnu við aukningu á útleigu sala. **Borgarsögusafnið** var undir fjárheimildum um 26 m.kr. sem var m.a. vegna ómannaðs stöðugildis og tímabundins launalaus leyfis, og beitt var aðhaldi í ráðningum vegna tekjutaps, en launaafgangur var m.a. nýttur á móti miklu tekjufalli safnsins. Annar kostnaður er 2 m.kr. yfir áætlun sem er vegna tímabundinnar ráðningar hjá Tónlistarborg í hlutastarf til að anna auknu verkefnaálagi.

**Annar rekstrarkostnaður** var undir fjárheimildum um 18 m.kr. **Höfuðborgarstofa** var yfir fjárheimildum um 22 m.kr. sem var að mestu vegna miðlægs markaðsátaks sem fór á móti sparnaði í launakostnaði, kostnaður vegna EFA og síðan gjaldfærðra afskrifta. **Borgarbókasafn** var 22 m.kr. yfir áætlun en verið var m.a. að fullnýta styrk Barnamenningarsjóðs sem kom inn á árinu. **Borgarsögusafn** var undir fjárheimildum um 34 m.kr. en verulegar aðhaldsaðgerðir voru settar í gang frá miðju ári vegna umtalsvert lægri tekna en áætlun gerði ráð fyrir. **Styrkir** voru undir fjárheimildum um 7 m.kr., sem er vegna Leikfélags Reykjavíkur eða 5,6 m.kr., vegna styrkja og um 1,7 m.kr. vegna innri leigu um árslok, sem skapast af lægri neyslu- og launavísitölu en áætlað var sem og varúðarfærslu í styrktaráætlun. **Framlög** voru um 2 m.kr. undir áætlun vegna lægri vísitölu en gert var ráð fyrir vegna Hörpu auk þesssem sérstök úttekt var samþykkt og var greidd af þessum lið. **Annað** var undir fjárheimildum um 1 m.kr.

Hér að neðan er tafla sem sýnir helstu **lykiltölur** tengdar rekstri Menningar- og ferðamálasviðs:

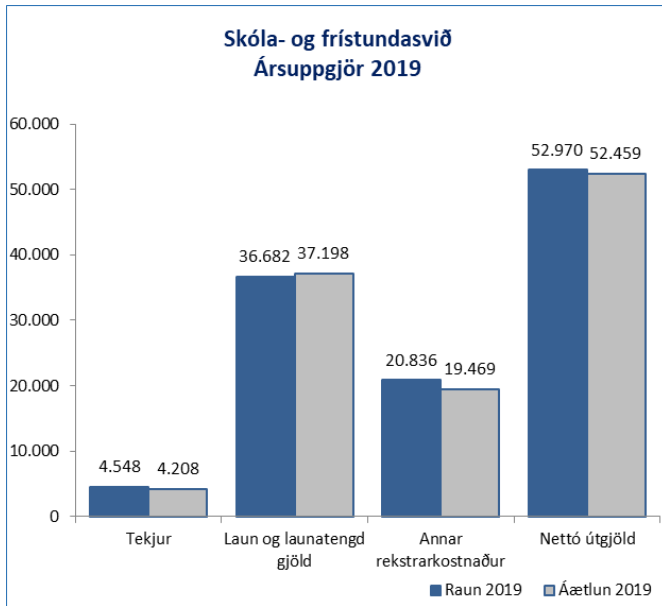
Lykiltölur úr rekstri - MOF	2015	2016	2017	2018	2019	Breyting 2018-19
<b>Gestafjöldi</b>						
Borgarbókasafn	684.661	635.765	611.481	579.324	581.252	0,3%
Listasafn Reykjavíkur	231.347	240.913	258.140	222.886	227.119	1,9%
Borgarsögusafn Reykjavíkur	216.676	245.908	219.729	223.958	200.068	-10,7%
Upplýsingamiðstöð ferðamanna*	370.930	474.634	557.979	446.455		-
Borgarbókasafn - útlán	832.782	737.419	688.549	710.074	707.833	-0,3%
Fjöldi listaverka í eigu Listasafns	16.939	17.046	17.107	17.154	17.193	0,2%
Fjöldi útilistaverka í eigu Listasafns	181	183	182	182	184	1,1%

\* Upplýsingamiðstöð ferðamanna lögð niður haustið 2018

## Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Nettó útgjöld sviðsins voru 38 m.kr. eða 0,8% innan fjárheimilda
- Rekstur Borgarsögusafns sem var 21 m.kr. undir fjárheimildum, þar af voru tekjur tæplega 39 m.kr. undir áætlun vegna minni aðsóknar en áætlað hafði verið og var því mætt með hagræðingu bæði í launakostnaði og öðrum kostnaði.

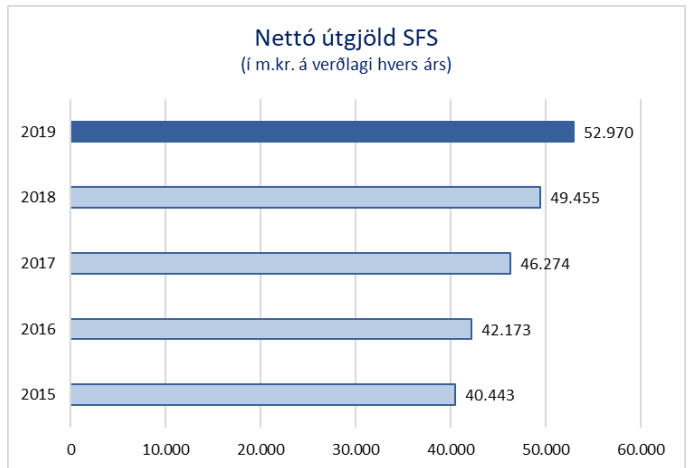
### 1.3 Skóla- og frístundasvið



Rekstur SFS (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	4.548	4.208	340	8,1%
Laun og launat. gj.	36.682	37.198	-516	-1,4%
Annar rekstark.	20.836	19.469	1.367	7,0%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>52.970</b>	<b>52.459</b>	<b>511</b>	<b>1,0%</b>

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri Skóla- og frístundasviðs fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll lýsa frávikni raunniðurstöðu m.v. áætlun. Allar fjárhæðir eru í milljónum króna.

**Nettó útgjöld sviðsins voru 52.970 m.kr.** sem var 511 m.kr. yfir fjárheimildum eða 1%.



Í neðangreindri töflu er fylgt framsetningu í samþykktari fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2018.

Skóla- og frístundasvið	Eining	Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Grunnskólar	MSR	30.126	28.033	29.295	831	2,8%	28.395	1.731	6,1%
Leikskólar og dagforeldrar	LSR	15.810	15.623	16.001	-191	-1,2%	14.735	1.074	7,3%
Frístund	ITR	3.776	3.876	3.901	-125	-3,2%	3.365	411	12,2%
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn	SFS	1.420	1.555	1.425	-5	-0,4%	1.247	174	13,9%
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar	TFF	1.839	1.756	1.838	1	0,1%	1.713	126	7,4%
<b>Skóla- og frístundasvið</b>	<b>SFS</b>	<b>52.970</b>	<b>50.842</b>	<b>52.459</b>	<b>511</b>	<b>1,0%</b>	<b>49.455</b>	<b>3.515</b>	<b>7,1%</b>

**Annar rekstrarkostnaður** sviðsins greinist þannig:

Annar rekstrarkostnaður - SFS í heild	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	9.279	9.266	13	0,1%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	5.631	5.430	200	3,7%
Ýmis kostnaður:				0,0%
Hráefni í mötuneyti og aðkeyptur matur	1.656	1.716	-60	-3,5%
Kennsluefni	276	105	171	163,0%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	562	463	100	21,5%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	624	407	218	53,6%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	726	163	563	344,9%
Húsaleiga	276	221	54	24,5%
Aðkeypt vinna	303	122	181	148,3%
Rafmagn, hiti og vatn	408	404	4	1,0%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	1.096	1.172	-76	-6,5%
Samtals ýmis kostnaður	5.927	4.772	1.154	24,2%
<b>Samtals annar rekstrarkostnaður</b>	<b>20.836</b>	<b>19.469</b>	<b>1.367</b>	<b>7,0%</b>

	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	2.281	1.977	304	20.592	20.382	210	11.815	10.890	925	<b>30.126</b>	<b>29.295</b>	<b>831</b>	<b>2,8%</b>	Halli
Leikskólar	1.447	1.566	-119	11.163	11.778	-615	6.093	5.788	305	<b>15.810</b>	<b>16.001</b>	<b>-191</b>	<b>-1,2%</b>	Afgangur
Frístundastarf	709	585	123	3.583	3.682	-99	902	804	97	<b>3.776</b>	<b>3.901</b>	<b>-125</b>	<b>-3,2%</b>	Afgangur
Yfirstjórn SFS	49	21	28	967	988	-21	503	458	45	<b>1.420</b>	<b>1.425</b>	<b>-5</b>	<b>-0,4%</b>	Afgangur
Listaskólar og námsflokkar	62	59	3	377	368	9	1.523	1.529	-5	<b>1.839</b>	<b>1.838</b>	<b>1</b>	<b>0,1%</b>	Halli
<b>Samtals</b>	<b>4.548</b>	<b>4.208</b>	<b>340</b>	<b>36.682</b>	<b>37.198</b>	<b>-516</b>	<b>20.836</b>	<b>19.469</b>	<b>1.367</b>	<b>52.970</b>	<b>52.459</b>	<b>511</b>	<b>1,0%</b>	Halli

## Grunnskólahluti

**Nettó útgjöld grunnskólahluta SFS voru 30.126 m.kr. sem var 831 m.kr. yfir fjárheimildum eða 2,8%.**

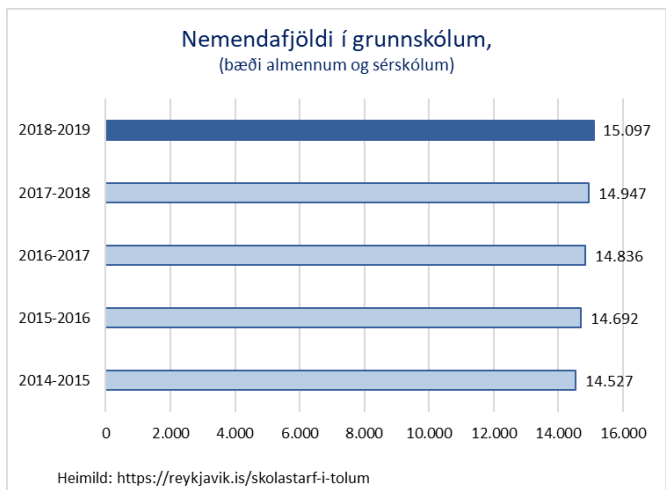
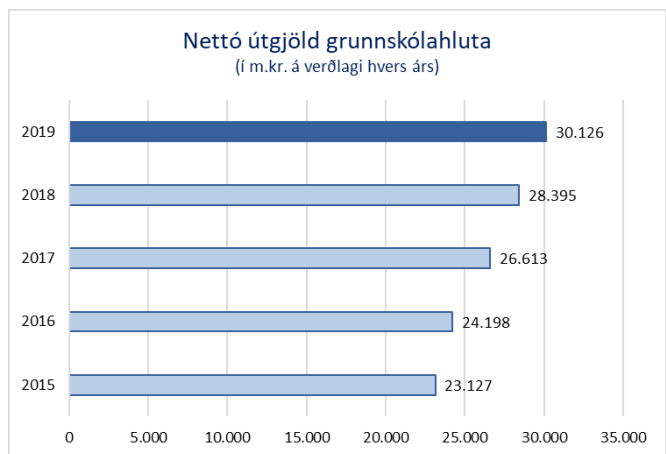
Grunnsk.hluti (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	2.281	1.977	304	15,4%
Laun og launat. gj.	20.592	20.382	210	1,0%
Annar rekstark.	11.815	10.890	925	8,5%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>30.126</b>	<b>29.295</b>	<b>831</b>	<b>2,8%</b>

**Tekjur** grunnskólahluta voru 2.281 m.kr. sem var 304 m.kr. yfir áætlun eða 15,4%. Helstu frávik voru að tekjur vegna sölu á máltíðum í grunnskólum voru um 116 m.kr. lægri en áætlað var. Leigutekjur voru 12 m.kr. yfir áætlun. Fengnir styrkir og önnur framlög voru 260 m.kr. umfram áætlun, sem var að mestu vegna námsleyfa starfsmanna. Kostnaður á móti styrkjum bókast ýmist á laun eða annan rekstrarkostnað. Tekjur frá öðrum sveitarfélögum vegna skólajónustu voru 44 m.kr. yfir áætlun.

**Launakostnaður** grunnskólahluta var 20.592 m.kr. sem var 210 m.kr. eða 1,0% yfir fjárheimildum. Með launakostnaði var áætlað fyrir kostnaðarliðum s.s. ræstingar sem skólastjórnendur hafa val um að ýmist ráða starfsfólk til eða kaupa sem þjónustu frá þriðja aðila og geta því verið tilfærslur á milli rekstrarliða.

**Annar rekstrarkostnaður** var 11.815 m.kr. sem var um 925 m.kr. eða 8,5% yfir fjárheimildum.

Áætlun fyrir annan rekstrarkostnað er ekki skipt niður á alla liði og hefur nokkuð stór liður áætlunar verið felldur undir „Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður“. Dreifing áætlunar og frávik gefa því ekki alltaf rétta mynd.



## Tilfærslur fjárheimilda milli grunnskóla, leikskóla og frístundastarfs.

Í desember 2019 var samþykkt í borgarstjórn að færa 276 m.kr. til grunnskóla, þ.e. 196 m.kr. frá leikskólum og 60 m.kr. frá frístundastarfi og 20 m.kr. frá miðlægum skrifstofum.

Annar rekstrarkostnaður grunnskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	7.191	7.177	14	0,2%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	1.312	1.148	164	14,3%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	816	946	-129	-13,7%
Kennsluefni	188	16	171	1054,7%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	528	447	81	18,2%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	253	61	192	317,6%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	391	91	300	328,8%
Húsaleiga	230	193	37	19,3%
Aðkeypt vinna	157	38	119	314,4%
Rafmagn, hiti og vatn	310	303	6	2,1%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	440	470	-31	-6,5%
Samtals ýmis kostnaður	3.312	2.565	747	29,1%
<b>Samtals annar rekstrarkostnaður</b>	<b>11.815</b>	<b>10.890</b>	<b>925</b>	<b>8,5%</b>

## Borgarreknir grunnskólar og tengdir liðir

Kostnaður vegna reksturs borgarrekinna grunnskóla og tengdra liða, að meðtöldum sér- og sameinuðum skólum, var 28.338 m.kr. Fjárheimildir námu 27.516 m.kr. fyrir grunnskóla og tengda liði og var kostnaður því 822 m.kr. yfir fjárheimildum eða 3,0%. Miðlægir liðir og úthlutunarpottar grunnskóla voru samanlagt með 8 m.kr. halla á tímabilinu. Útgjöld vegna einkaskóla voru 1 m.kr. yfir áætlun.

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	242	234	8	2.871	2.751	120	1.266	1.190	76	3.896	3.707	189	5,1%	Halli
Grunnskólar	1.352	1.113	239	16.028	15.799	229	8.035	7.467	567	22.711	22.153	558	2,5%	Halli
Sérskólar	26	11	15	1.468	1.422	46	289	245	45	1.731	1.655	76	4,6%	Halli
<b>Samtals borgarreknir:</b>	<b>1.620</b>	<b>1.359</b>	<b>261</b>	<b>20.367</b>	<b>19.972</b>	<b>395</b>	<b>9.590</b>	<b>8.902</b>	<b>688</b>	<b>28.338</b>	<b>27.516</b>	<b>822</b>	<b>3,0%</b>	<b>Halli</b>
Miðlægt og endurúthlutun	661	618	43	225	406	-181	1.234	1.002	231	797	790	8	1,0%	Halli
Einkareknir skólar					4	-4	991	985	6	991	990	1	0,1%	Halli
<b>Samtals borgar. og einkar</b>	<b>2.281</b>	<b>1.977</b>	<b>304</b>	<b>20.592</b>	<b>20.382</b>	<b>210</b>	<b>11.815</b>	<b>10.890</b>	<b>925</b>	<b>30.126</b>	<b>29.295</b>	<b>831</b>	<b>2,8%</b>	<b>Halli</b>

**Borgarreknir grunnskólar:** Halli af rekstri borgarrekinna grunnskóla ásamt sérskólum var 822 m.kr. Á tímabilinu voru 27 grunnskólar af 36 (með sér- og sameinuðum skólum) með hallarekstur en 9 með afgang. Samanlagður halli grunnskólanna 27 var 933 m.kr., samtals nam afgangur þeirra 9 skóla sem voru með afgang 110 m.kr. Nítján grunnskólar voru með 2% halla eða meira, samanlagður halli þeirra nam 859 m.kr.

Stofnun	Borgarreknir grunnskólar (m.kr.)													Árið 2018 til samanburðar	
	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 %	Samtals frávik	Frávik %
Ártúnsskóli	-46	-43	2	441	400	-41	130	104	-26	526	461	-65	-14,1%	-25	-5,3%
Melaskóli	-61	-53	8	707	646	-61	270	224	-47	916	817	-100	-12,2%	-42	-5,1%
Seláskóli	-29	-21	8	324	293	-31	189	174	-15	484	446	-38	-8,6%	-23	-5,4%
Klettaskóli	-19	-8	11	1.046	970	-76	181	154	-28	1.208	1.116	-92	-8,2%	-65	-6,1%
Laugalækjarskóli	-27	-27	0	405	386	-19	214	193	-22	593	552	-40	-7,3%	-31	-5,6%
Hagaskóli	-62	-50	12	643	620	-23	301	254	-47	882	824	-58	-7,0%	-2	-0,2%
Klébergsskóli	-35	-26	9	341	315	-26	191	177	-14	497	466	-31	-6,7%	5	1,1%
Breiðholtsskóli	-39	-36	3	542	526	-16	286	251	-36	789	740	-49	-6,6%	-53	-7,4%
Háaleitisskóli	-60	-60	-1	755	761	6	397	335	-62	1.093	1.036	-57	-5,5%	-55	-5,5%
Rimaskóli	-53	-50	3	628	602	-26	300	277	-23	875	829	-45	-5,5%	-47	-5,8%
Norðlingaskóli	-77	-74	3	833	785	-48	446	430	-16	1.201	1.141	-61	-5,3%	-3	-0,3%
Vættaskóli	-56	-42	13	633	619	-13	389	349	-40	966	926	-40	-4,3%	-28	-3,0%
Ingunnarskóli	-54	-37	17	516	478	-39	259	251	-8	721	692	-30	-4,3%	2	0,3%
Fossvogsskóli	-33	-31	2	415	418	4	267	234	-33	648	622	-27	-4,3%	8	1,6%
Húsaskóli	-22	-13	9	251	243	-9	190	173	-16	419	403	-16	-4,0%	3	0,8%
Hlíðaskóli	-45	-45	1	739	718	-21	303	285	-17	996	959	-38	-3,9%	-3	-0,3%
Kelduskóli	-32	-31	1	462	463	1	298	269	-29	728	700	-27	-3,9%	-31	-4,6%
Vesturbæjarskóli	-31	-29	2	420	406	-14	190	182	-8	580	559	-20	-3,6%	-9	-1,6%
Dalskóli	-53	-55	-2	643	642	0	227	204	-24	817	791	-26	-3,3%	-49	-7,3%
Seljaskóli	-62	-54	8	758	744	-14	267	256	-12	963	946	-17	-1,8%	-38	-4,3%
Laugarnesskóli	-68	-48	21	625	600	-24	289	278	-11	846	831	-15	-1,8%	0	0,0%
Foldaskóli	-52	-39	13	695	682	-13	309	293	-16	952	936	-16	-1,7%	-1	-0,1%
Grandaskóli	-47	-30	17	424	420	-4	198	179	-19	575	569	-6	-1,0%	-2	-0,4%
Háteigsskóli	-47	-37	10	527	510	-18	193	194	1	674	667	-7	-1,0%	9	1,4%
Fellaskóli	-31	-36	-5	613	608	-5	272	276	3	854	848	-6	-0,7%	25	3,0%
Árbæjarskóli	-63	-57	6	761	766	6	357	341	-16	1.055	1.051	-4	-0,4%	-1	-0,1%
Austurbæjarskóli	-49	-34	14	557	552	-5	280	269	-12	789	786	-3	-0,3%	9	1,2%
Réttarholtsskóli	-35	-36	-1	426	421	-5	207	214	7	597	599	1	0,2%	42	6,8%
Langholtsskóli	-65	-56	8	836	844	8	361	348	-13	1.132	1.136	3	0,3%	-2	-0,2%
Hamraskóli	-30	-14	17	292	303	12	190	167	-23	451	457	6	1,2%	4	0,9%
Sæmundarskóli	-51	-43	7	566	588	22	362	347	-15	878	892	14	1,6%	-3	-0,3%
Ölduselsskóli	-48	-38	9	597	615	18	328	315	-13	877	892	15	1,6%	-14	-1,7%
Hólabrekkuskóli	-42	-41	2	573	601	28	293	280	-13	823	840	17	2,0%	16	2,0%
Breiðagerðisskóli	-40	-34	6	462	468	6	239	242	3	661	676	15	2,2%	18	2,7%
Brúarskóli	-7	-3	3	422	452	30	108	91	-17	523	540	16	3,0%	36	7,0%
Vogaskóli	-49	-27	22	491	506	15	307	293	-14	748	771	23	3,0%	44	6,0%
<b>Samtals</b>	<b>-1.620</b>	<b>-1.359</b>	<b>261</b>	<b>20.367</b>	<b>19.972</b>	<b>-395</b>	<b>9.590</b>	<b>8.902</b>	<b>-688</b>	<b>28.338</b>	<b>27.516</b>	<b>-822</b>		<b>-304</b>	

Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2019 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

Miðlægir liðir og úthlutunarpottar helstu þættir skiptast þannig:

Endurúthlutunarpottur, sérkennsla og nýbúakennsla var með afgang sem nam 26 m.kr.

Skólaakstur, sundakstur og akstur með fatlaða nemendur var með 33 m.kr. í halla.

Uppgjör milli sveitarfélaga á skólakostnaði þar voru greiðslur til SFS um 7 m.kr. umfram það sem var áætlað.

Einkareknir grunnskólar, kostnaður við einkarekna grunnskóla var 991 m.kr. sem var 1 m.kr. yfir fjárheimildum eða 0,1%. Greiðslur til einkarekinna skóla miðast við útreikning Hagstofu Íslands sem gerður er mánaðarlega.

## Leikskólahluti

Leikskólahluti (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	1.447	1.566	-119	-7,6%
Laun og launat. gj.	11.163	11.778	-615	-5,2%
Annar rekstark.	6.093	5.788	305	5,3%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>15.810</b>	<b>16.001</b>	<b>-191</b>	<b>-1,2%</b>

**Nettó útgjöld leikskólahluta SFS var 15.810 m.kr. sem var 191 m.kr. undir fjárheimildum eða 1,2%.**

Tekjur leikskólahluta voru 1.447 m.kr. sem var 119 m.kr. umfram áætlun eða 7,6%.

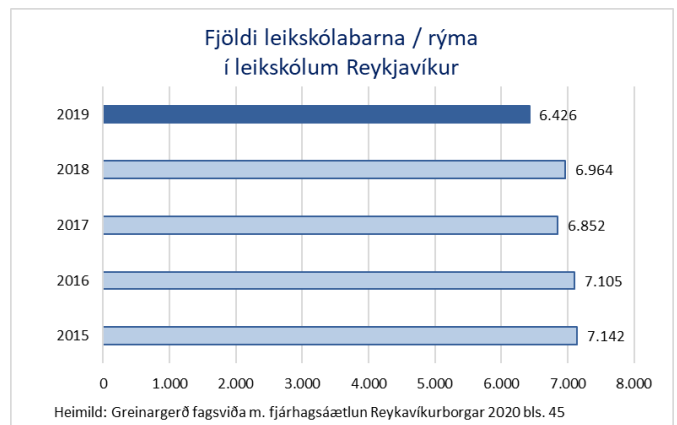
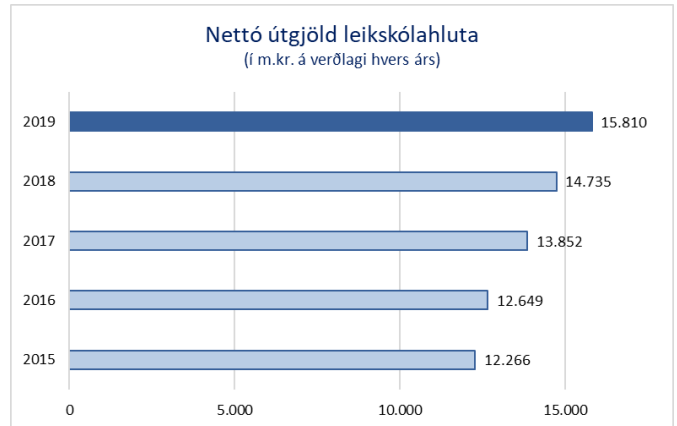
Launakostnaður leikskólahluta var 11.163 m.kr. sem var 615 m.kr. undir fjárheimildum eða 5,2%.

Annar rekstrarkostnaður leikskólahluta var 305 m.kr. yfir fjárheimildum eða 5,3%.

Áætlun fyrir annan rekstrarkostnað er ekki skipt niður á alla liði og hefur nokkuð stór liður áætlunar verið felldur undir „Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður“. Dreifing áætlunar og frávik gefa því ekki alltaf rétta mynd.

### Tilfærslur fjárheimilda milli grunnskóla, leikskóla og frístundastarfs.

Það gekk hægar að taka inn yngstu börnin í leikskóla, skortur var á starfsfólki, auk þess sem heldur færri börn voru í leikskólum á árinu, það var því fyrirsjáanlegur afgangur á málaflokki leikskóla. Í desember samþykkt í borgarstjórn að færa fjármagn til grunnskóla að fjárhæð 196 m.kr. auk þess sem fært var til fjármagn innan málaflokks leikskóla til að fjármagna væntanlegan halla á langtímaveikindum leikskóla að fjárhæð 102 m.kr.



	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
<b>Annar rekstrarkostnaður leikskóla</b>				
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	1.525	1.528	-2	-0,1%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	2.987	3.001	-14	-0,5%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mötuneyti og aðkeyptur matur	722	642	80	12,4%
Kennsluefni	55	20	35	172,5%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	6	5	1	23,6%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	314	287	27	9,5%
Víðhald og endurnýjun áhaldna og eigna	180	25	155	612,2%
Húsaleiga	1		1	
Aðkeypt vinna	47	3	44	1460,4%
Rafmagn, hiti og vatn	81	84	-3	-3,5%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	175	194	-19	-9,7%
Samtals ýmis kostnaður	1.582	1.260	321	25,5%
<b>Samtals annar rekstrarkostnaður</b>	<b>6.093</b>	<b>5.788</b>	<b>305</b>	<b>5,3%</b>

## Borgarreknir leikskólar og tengdir liðir:

Á borgarreknnum leikskólum og tengdum liðum var afgangur að fjárhæð 173 m.kr. eða 1,3%. Heildarútgjöld námu 12.760 m.kr. en fjárheimildir voru 12.933 m.kr.

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	1.392	1.328	64	11.128	11.514	-386	3.024	2.747	277	12.760	12.933	-173	-1,3%	Afgangur
Miðlægt og endurúthlutun	55	238	-183	35	264	-229	168	81	87	149	108	41	38,4%	Halli
<b>Samtals borgarreknir</b>	<b>1.447</b>	<b>1.566</b>	<b>-119</b>	<b>11.163</b>	<b>11.778</b>	<b>-615</b>	<b>3.193</b>	<b>2.828</b>	<b>364</b>	<b>12.909</b>	<b>13.040</b>	<b>-132</b>	<b>-1,0%</b>	<b>Afgangur</b>
Einkareknir skólar							2.529	2.588	-60	2.529	2.588	-60	-2,3%	Afgangur
Dagforeldrar							372	372		372	372		0,1%	Halli
<b>Samtals einkaskólar og dagf.</b>							<b>2.901</b>	<b>2.960</b>	<b>-59</b>	<b>2.901</b>	<b>2.960</b>	<b>-59</b>	<b>-2,0%</b>	<b>Afgangur</b>
<b>Samtals</b>	<b>1.447</b>	<b>1.566</b>	<b>-119</b>	<b>11.163</b>	<b>11.778</b>	<b>-615</b>	<b>6.093</b>	<b>5.788</b>	<b>305</b>	<b>15.810</b>	<b>16.001</b>	<b>-191</b>	<b>-1,2%</b>	<b>Afgangur</b>

**Miðlægir liðir og úthlutunarpottar** voru 41 m.kr. undir fjárheimildum. Endurúthlutunarpottinum er ætlað að tryggja leikskólum fjármagn í samræmi við fjölda og aldur barna á hverjum tíma, afgangur í þeim potti var 10 m.kr. sem kemur til vegna þess að hægar hefur gengið að taka inn yngri börn. Undir þennan lið fellur einnig uppgjör á milli sveitarfélaga vegna leikskólalagjalda þar eru gjöld umfram tekjur 77 m.kr.

**Einkareknir leikskólar:** Útgjöld voru 2.529 m.kr. sem var um 60 m.kr. undir fjárheimildum.

**Dagforeldrar:** Útgjöld voru 372 m.kr. sem var í samræmi við fjárheimildir.

Leikskólar með halla voru 23 og samanlagður halli þeirra var 126 m.kr. Leikskólar með 2% eða meiri halla voru 11, halli þeirra var 104 m.kr. Leikskólar með rekstrarafgang voru 37 og nam samanlagður afgangur þeirra 299 m.kr.

Stofnun	Borgarreknir leikskólar (m.kr.)													Árið 2018 til samanburðar	
	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 %	Samtals frávik	Frávik %
Funaborg	-7	-5	2	56	53	-4	16	11	-4	65	59	-6	-11,0%		
Borg	-27	-27	0	253	248	-5	67	54	-13	293	275	-18	-6,5%	-22	-8,6%
Hólaborg	-12	-12	0	119	118	-1	29	24	-6	137	129	-7	-5,6%	-1	-0,7%
Sæborg	-20	-20	0	142	141	0	43	35	-8	165	157	-8	-5,3%	10	6,4%
Hlíð	-28	-27	0	228	223	-5	65	56	-8	265	252	-13	-5,3%	-10	-4,4%
Sunnuás	-25	-25	0	236	214	-22	92	99	6	303	288	-15	-5,2%	1	0,4%
Sunnufold	-29	-29	0	241	237	-4	63	54	-9	275	262	-13	-5,0%	-22	-7,3%
Lýngheimar	-21	-21	0	180	179	-1	40	35	-6	199	192	-6	-3,3%	2	1,3%
Klambrar	-13	-13	0	136	144	8	38	27	-12	161	157	-4	-2,5%	-8	-5,7%
Sólborg	-19	-18	1	275	279	4	56	44	-12	312	305	-8	-2,5%	-2	-0,7%
Holt	-26	-22	5	205	209	4	59	46	-13	238	233	-5	-2,1%	4	1,6%
Árborg	-15	-14	0	119	118	-1	41	39	-2	145	142	-3	-2,0%	0	-0,1%
Álftaborg	-23	-23	0	181	181	1	60	55	-5	218	214	-4	-1,8%	0	0,2%
Fífuborg	-20	-20	0	164	163	-1	41	39	-2	185	182	-3	-1,7%	-18	-11,8%
Kvistaborg	-20	-19	1	138	141	3	37	31	-6	156	154	-2	-1,5%	1	1,0%
Jöklaborg	-25	-25	0	191	192	1	48	44	-4	214	211	-3	-1,5%	-3	-1,7%
Austurborg	-24	-24	0	206	211	5	55	47	-7	237	234	-3	-1,1%	3	1,5%
Engjaborg	-17	-17	0	132	133	1	44	41	-3	159	157	-2	-1,0%	-1	-0,4%
Bakkaborg	-27	-27	0	237	237	0	54	52	-2	264	262	-1	-0,5%	0	-0,1%
Blásalir	-17	-17	0	132	137	5	41	35	-6	157	156	-1	-0,4%	8	5,3%
Stakkaborg	-16	-15	0	150	153	3	37	33	-4	171	170	0	0,3%	-4	-2,3%
Tjörn	-19	-19	0	189	191	1	42	40	-2	212	212	0	-0,1%	-2	-0,8%
Rauðhóll	-50	-47	3	413	424	11	126	112	-14	489	489	0	0,0%	-3	-0,7%
Vinagerði	-16	-16	0	125	130	5	59	54	-5	168	168	0	0,0%	8	4,9%
Heiðaborg	-21	-20	1	175	181	6	42	34	-8	195	196	0	0,2%	-8	-4,9%
Geislabaugur	-30	-29	1	220	225	6	58	52	-6	248	249	1	0,2%	-3	-1,3%
Reynisholt	-23	-22	1	170	169	-1	42	43	1	189	190	1	0,4%	13	6,3%
Garðaborg	-13	-13	0	93	97	5	27	22	-4	107	107	0	0,5%	1	0,6%
Mariuborg	-25	-25	0	200	207	7	41	34	-6	215	216	1	0,5%	-4	-2,2%
Laugasól	-39	-38	0	327	340	13	83	73	-10	371	374	3	0,9%	-16	-4,7%
Hraunborg	-17	-17	0	149	160	12	44	34	-10	176	178	2	1,1%	-3	-1,9%
Seljakot	-17	-17	0	149	151	3	40	39	-1	172	174	2	1,2%	2	1,4%
Hulduheimar	-20	-20	0	156	160	4	48	47	-1	184	187	3	1,4%	2	1,3%
Steinahlíð	-17	-11	5	96	96	0	46	43	-4	125	127	2	1,6%	2	1,6%
Rauðaborg	-15	-15	0	133	136	3	28	28	-1	146	148	2	1,6%	10	7,6%
Nóaborg	-23	-21	2	158	158	0	47	49	1	182	186	4	2,0%	8	4,4%
Brákarborg	-11	-11	0	111	118	7	27	23	-4	127	130	3	2,2%	1	0,8%
Bjartahlíð	-30	-30	1	243	257	13	64	56	-7	277	284	7	2,4%	-14	-5,3%
Rofaborg	-25	-25	0	211	222	10	61	57	-4	247	254	7	2,6%	4	1,9%
Klettaborg	-19	-19	0	159	163	4	45	46	1	185	190	5	2,6%	0	0,0%
Furuskógur	-31	-31	0	237	248	11	62	59	-2	267	276	9	3,1%	10	3,8%
Ósp	-15	-14	2	127	138	12	34	25	-9	145	150	5	3,3%	-1	-0,4%
Vesturborg	-16	-16	0	133	149	16	33	22	-11	151	156	5	3,3%	-4	-2,6%
Miðborg	-30	-28	2	266	278	12	70	67	-3	306	317	11	3,4%	21	7,2%
Múlaborg	-23	-20	3	225	233	9	47	46	-1	249	259	10	4,0%	-4	-1,8%



Borgarreknir leikskólar framhald:

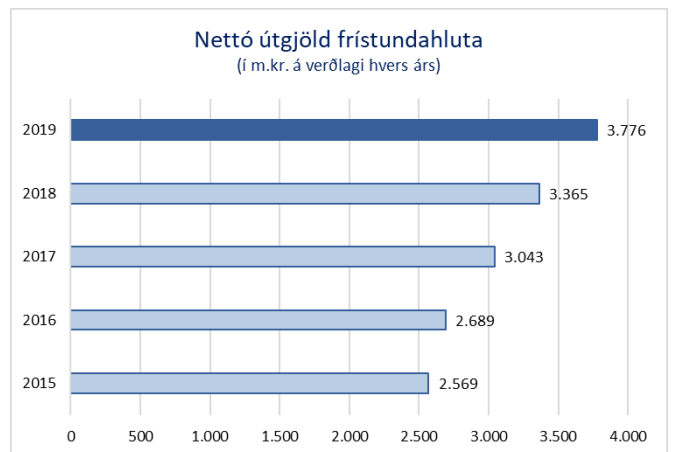
Stofnun	Borgarreknir leikskólar (m.kr.)														Árið 2018 til samanburðar	
	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals rekstur	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %	Samtals frávik	Frávik %	
Ægisborg	-22	-22	0	175	183	8	35	34	0	188	196	8	4,1%	7	3,9%	
Langholt	-56	-44	12	327	347	20	89	73	-16	360	376	16	4,2%	3	0,9%	
Hof	-35	-34	0	226	238	12	54	53	-1	245	256	11	4,4%	12	5,4%	
Grandaborg	-20	-20	0	160	165	5	52	56	4	192	201	9	4,5%	1	0,3%	
Hagaborg	-31	-25	6	178	192	14	54	43	-10	200	210	10	4,7%	-8	-4,3%	
Hálsaskógur	-35	-34	0	263	279	16	64	63	-2	292	307	15	4,8%	12	4,3%	
Grænborg	-19	-19	0	126	135	9	46	45	-1	153	161	8	5,1%	8	4,9%	
Jörfi	-26	-26	0	173	180	8	56	59	4	203	214	11	5,3%	10	5,3%	
Brekuborg	-19	-18	1	142	147	5	31	35	4	154	164	10	5,9%	12	7,7%	
Gullborg	-20	-19	0	159	173	14	42	41	-1	181	194	13	6,8%	2	0,9%	
Laufskálar	-24	-24	0	177	193	16	40	39	-1	194	208	14	6,9%	6	3,3%	
Nes (Hamrar)	-34	-34	0	261	299	38	75	63	-12	302	328	26	8,0%	4	1,3%	
Sejaborg	-14	-14	0	113	122	9	24	26	2	122	134	12	8,8%	9	8,1%	
Dráfnarsteinn	-38	-28	9	228	245	16	53	51	-1	243	267	24	9,1%	-1	-0,5%	
Suðurborg	-27	-27	1	241	278	37	67	57	-9	280	309	29	9,2%	9	3,5%	
Leiksk. hættir rekstri																
Samtals	-1.392	-1.328	64	11.128	11.514	386	3.024	2.747	-277	12.760	12.933	173		41		

Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2019 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

Frístundahluti

Frístundahluti (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	709	585	123	21,0%
Laun og launat. gj.	3.583	3.682	-99	-2,7%
Annar rekstark.	902	804	97	12,1%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>3.776</b>	<b>3.901</b>	<b>-125</b>	<b>-3,2%</b>

Nettó útgjöld frístundahluta SFS voru 3.776 m.kr. sem var 125 m.kr. undir fjárheimildum tímabilsins eða 3,2%.



Tekjur voru 709 m.kr. sem var um 123 m.kr. yfir áætlun eða 21,0%.

Laun og launatengd gjöld voru 3.583 m.kr. sem var 99 m.kr. eða 2,7% undir fjárheimildum.

Annar rekstrarkostnaður var 902 m.kr. sem var um 97 m.kr. eða 12,1% yfir fjárheimildum.

Annar rekstrarkostnaður frístundastarfs	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	323	328	-5	-1,6%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	55		55	
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	107	119	-12	-10,2%
Kennsluefni	26	65	-39	-60,3%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	25	10	14	135,5%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	55	57	-2	-3,9%
Viðhald og endurnýjun áhaldna og eigna	103	24	79	323,8%
Húsaleiga	37	28	9	30,8%
Aðkeypt vinna	10	7	3	42,7%
Rafmagn, hiti og vatn	17	16	1	5,5%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	145	149	-4	-2,9%
Samtals ýmis kostnaður	524	477	48	10,0%
<b>Samtals annar rekstrarkostnaður</b>	<b>902</b>	<b>804</b>	<b>97</b>	<b>12,1%</b>

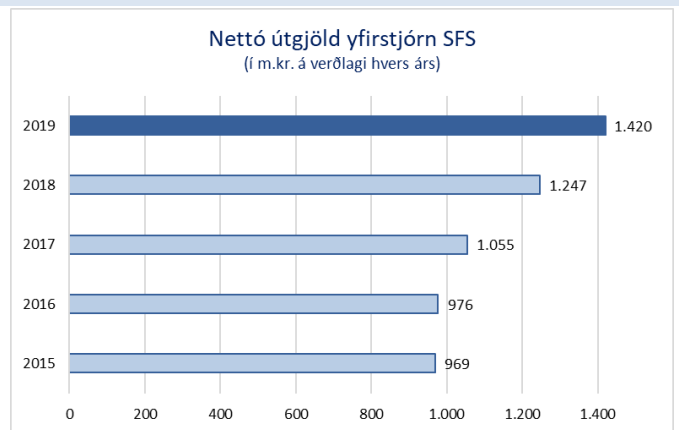
Frístundastarf	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals				
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %	
Miðlægt og endurúthlutun	3	-4	7	19	97	-78	95	58	37	111	158	-48	-30,1%	Afgangur
Sértækar félagsmiðstöðvar	9	14	-5	186	244	-58	59	48	11	235	278	-43	-15,4%	Afgangur
Frístundamiðstöðvar	696	575	121	3.378	3.341	37	748	699	49	3.430	3.464	-34	-1,0%	Afgangur
<b>Samtals</b>	<b>709</b>	<b>585</b>	<b>123</b>	<b>3.583</b>	<b>3.682</b>	<b>-99</b>	<b>902</b>	<b>804</b>	<b>97</b>	<b>3.776</b>	<b>3.901</b>	<b>-125</b>	<b>-3,2%</b>	<b>Afgangur</b>

	Frístundastarf (m.kr.)														Árið 2018 til samanburðar	
	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 %	Samtals frávik	Frávik %	
Sértækar félagsmiðst.	9	14	-5	186	244	-58	59	48	11	235	278	-43	-15,4%	-11	-6,9%	
Ársel	67	58	9	405	403	2	103	106	-3	442	451	-9	-2,1%	-9	-2,4%	
Miðberg	72	68	4	457	489	-31	154	124	30	540	545	-5	-1,0%	-3	-0,7%	
Tjörn	136	133	3	706	678	28	155	158	-3	725	703	22	3,2%	-18	-2,6%	
Gufunesbær	97	79	17	520	522	-2	89	81	8	513	524	-11	-2,1%	-15	-3,1%	
Kringlumýri	325	237	88	1.289	1.249	41	245	229	16	1.210	1.241	-31	-2,5%	-3	-0,3%	
Samtals	705	589	116	3.564	3.585	-21	806	746	60	3.665	3.742	-77		-59		
Miðlæg verkefni	3	-4	7	19	97	-78	95	58	37	111	158	-48	-30,1%	-48	-24,6%	
<b>Samtals frístundastarf</b>	<b>709</b>	<b>585</b>	<b>123</b>	<b>3.583</b>	<b>3.682</b>	<b>-99</b>	<b>902</b>	<b>804</b>	<b>97</b>	<b>3.776</b>	<b>3.901</b>	<b>-125</b>	<b>-3,2%</b>	<b>-107</b>	<b>-3,1%</b>	

**Frístundamiðstöðvar að meðtöldum frístundaheimilum og sértækum félagsmiðstöðvum** voru rekin með 77 m.kr. afgangi og miðlægir liðir með 48 m.kr. afgangi, samtals var afgangur 125 m.kr.

### Yfirstjórn og miðlægir liðir

SFS Yfirstjórn (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	49	21	28	135,5%
Laun og launat. gj.	967	988	-21	-2,2%
Annar rekstark.	503	458	45	9,7%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>1.420</b>	<b>1.425</b>	<b>-5</b>	<b>-0,4%</b>



**Yfirstjórn SFS og miðlægir liðir:** Útgjöld voru 1.420 m.kr. sem voru 5 m.kr. undir fjárheimildum eða 0,4%, sem skiptist þannig:

**Skrifstofur SFS:** Útgjöld voru 1.103 m.kr. sem var 16 m.kr. undir fjárheimildum eða 1%. Tekjur sem koma fram eru vegna námsleyfa og námskeiðahalds.

**Skóla- og frístundaráð:** Útgjöld voru 3 m.kr. umfram fjárheimildir.

**Miðlægir liðir/styrkir SFS:** Útgjöld voru 278 m.kr. sem var 8 m.kr. yfir fjárheimildum eða 3%.

Yfirstjórn	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	26	21	5	919	929	-10	210	211	-1	1.103	1.119	-16	-1,4%	Afgangur
Miðlægir liðir og styrkir	24		24	15	31	-15	286	239	47	278	270	8	2,8%	Halli
Skóla og frístundaráð				32	28	4	7	8	-1	39	36	3	8,0%	Halli
<b>Samtals</b>	<b>49</b>	<b>21</b>	<b>28</b>	<b>967</b>	<b>988</b>	<b>-21</b>	<b>503</b>	<b>458</b>	<b>45</b>	<b>1.420</b>	<b>1.425</b>	<b>-5</b>	<b>-0,4%</b>	<b>Afgangur</b>

### Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar

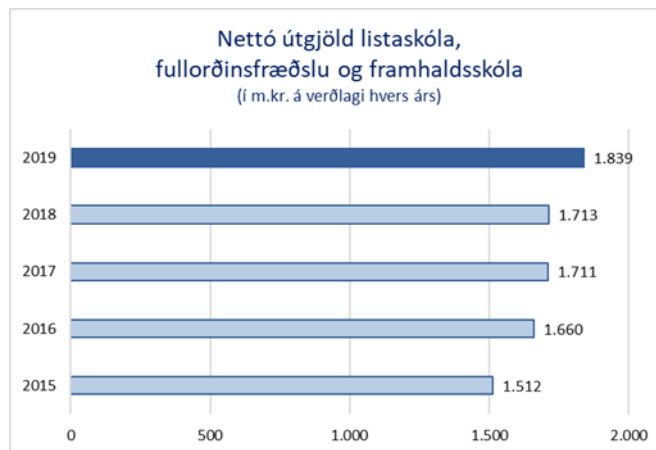
SFS Listaskólar (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	62	59	3	5,3%
Laun og launat. gj.	377	368	9	2,5%
Annar rekstark.	1.523	1.529	-5	-0,3%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>1.839</b>	<b>1.838</b>	<b>1</b>	<b>0,1%</b>

**Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar:** Útgjöld voru samtals 1.839 m.kr. eða um 1 m.kr. yfir fjárheimildum eða 0,1% á tímabilinu, sem skiptist þannig:

**Tónlistarskólar:** Útgjöld voru um 1.275 m.kr. eða 1 m.kr. undir fjárheimildum. Framlög til tónlistarskóla vegna grunnnáms og miðnáms í hljóðfæraleik sem **Reykjavíkurborg ber kostnaðinn af námu 975 m.kr.** og framlög til tónlistarskóla frá **Jöfnunarsjóði námu 300 m.kr.**

**Skólahljómsveitir** ásamt tónlistarskóla Kjalarness: Útgjöld voru 337 m.kr. sem var 7 m.kr. yfir fjárheimildum.

**Fullorðinsfræðsla, myndlistarskólinn og framhaldsskólar:** Útgjöld voru 216 m.kr., sem var 5 m.kr. undir fjárheimildum. Námsflokkar Reykjavíkur voru 1,8 m.kr. undir fjárheimildum, framlög til framhaldsskóla voru 0,4 m.kr. undir fjárheimildum og framlög til Myndlistarskólans í Reykjavík voru 2,4 m.kr. undir áætlun.



Listaskólar ofl.	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 %	
Skólahljóms. og Tónl. Kjalarness	19	20		326	327	-1	30	22	8	337	330	7	2,1%	Halli
Tónlistarskólar							1.275	1.276	-1	1.275	1.276	-1	-0,1%	Afgangur
Námsfl., Myndl. og framhaldss.	42	39	3	51	50	1	207	210	-2	216	221	-5	-2,1%	Afgangur
Endurúthlutun ofl					-9	9	11	21	-9	11	11		-0,9%	Afgangur
<b>Samtals</b>	<b>62</b>	<b>59</b>	<b>3</b>	<b>377</b>	<b>368</b>	<b>9</b>	<b>1.523</b>	<b>1.529</b>	<b>-5</b>	<b>1.839</b>	<b>1.838</b>	<b>1</b>	<b>0,1%</b>	<b>Halli</b>

## Langtímaforföll

Útgjöld vegna langtímaveikinda námu alls um 845 m.kr. eða 12 m.kr. umfram fjárheimildir á tímabilinu í grunnskólum, leikskólum og frístund. Fjárheimildir vegna langtímaveikinda eru vistaðar í miðlægum potti í upphafi árs og fá starfstöðvar úthlutað út honum til að mæta kostnaði við veikindi starfsmanna sem vara lengur en í einn mánuð.

Langtímaforföll (m.kr.)	Gjaldfærður kostnaður	Áætlun	Frávik
Grunnskóli	440	431	-9
Leikskóli	384	379	-5
Frístundastarf	21	23	2
<b>Samtals</b>	<b>845</b>	<b>833</b>	<b>-12</b>

Í desember 2019 samþykkt í borgarstjórn að í stað þess að SFS skilaði fjárheimildum m.a. vegna færri barna væri heimilt að gera tilfærslur á fjárheimildum milli sviðshluta SFS og innan málaflokka til að koma á móts við fjárbörf vegna langtímaforfalla. Fjárheimildir langtímaforfalla hjá grunnskólum og leikskólum voru þannig auknar um samtals 227 m.kr. og var skiptingin þannig að 125 m.kr. voru færðar til grunnskóla með viðauka og hjá leikskólum voru færðar 102 m.kr. úr endurúthlutunarpotti yfir í langtímaveikindapott.

## Stuðningur og sérkennsla

Útgjöld vegna sértæks stuðnings námu alls 4.114 m.kr. sem var 25 m.kr. undir fjárheimildum.

Borgarstofnanir fá úthlutað til stuðnings og sérkennslu 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.

Stuðningur og sérkennsla (m.kr.)	Gjaldfærður kostnaður	Áætlun	Frávik
Grunnskóli	2.611	2.608	-4
Leikskóli	955	984	29
Frístundamiðstöðvar	547	547	0
<b>Samtals</b>	<b>4.114</b>	<b>4.139</b>	<b>25</b>

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

Í desember 2018 var samþykkt í borgarstjórn að í stað þess að SFS skilaði fjárheimildum m.a. vegna færri barna væri heimilt að gera tilfærslur á fjárheimildum milli sviðshluta SFS og innan málaflokka til að koma á móts við fjárbörf vegna stuðnings og sérkennslu. Hjá grunnskólum voru fjárheimildir stuðnings og sérkennslu auknar um 216 m.kr.

## Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Heildaráætlun sviðsins um ráðstöfum ramma til einstakra stofnana endurspeglar ekki áætlanir stofnana um ráðstöfun fjárheimilda. Brýnt er að laga þetta.
- 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 hvornig fjárheimildum er dreift út frá reglum sviðsins um sérkennslu og stuðning. Mikilvægt er að bæta skráningu á veittri sérkennslu og stuðningi hjá stofnunum sviðsins og þörfum

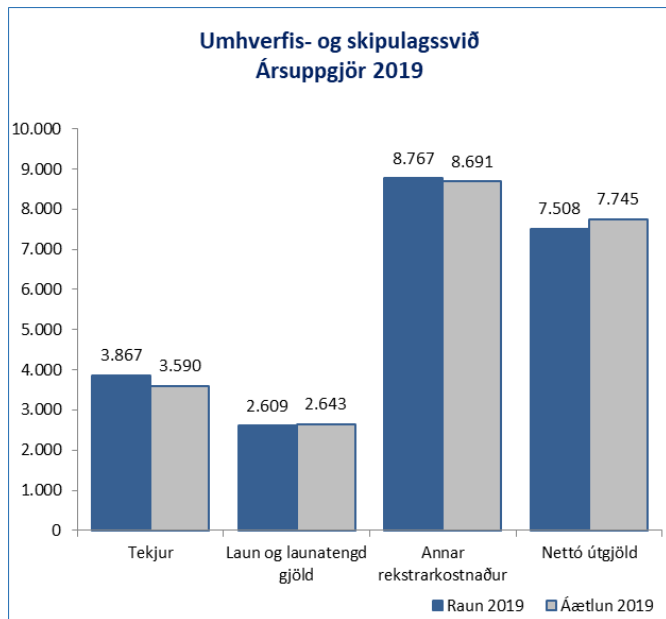
stofnana fyrir fjármagn samkvæmt greiningu til að unnt sé að meta hvort fjárþörf sé fyrir hendi. Þess skal getið að Fjármála- og áhættustýringarsvið hefur í samstarfi við Skóla- og frístundasvið sett af stað vinnu við rýningu á meðhöndlun fjárheimilda í grunnskólum Reykjavíkurborgar. Verkefnið felur í sér að tekið verði 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. Með nýju mannauðs- og starfsþróunarsviði hefur verið sett af stað vinna við greiningar og samræmda skráningu milli stofnana sem og kostnaðargreiningu þ.m.t. afleiddan og óbeinan kostnað. Gert er ráð fyrir að á grundvelli þessara gagna verði mótuð aðgerða- og viðbragðsáætlun.

#### **Ábendingar fjármála- og áhættustýringarsviðs:**

- Samtals var sviðið 511 m.kr. yfir fjárheimildum eða 1%.
- Grunnskólahluti sviðsins var 831 m.kr. yfir fjárheimildum eða 2,8%. Þrátt fyrir að samþykktar hafi verið í borgarstjórn í desember s.l. viðbótar fjárheimildir sem nemur 330 m.kr. auk þess sem heimilað var að færa 276 m.kr. til grunnskóla frá öðrum þjónustupáttum sviðsins. Samtals voru fjárheimildir grunnskólahluta því auknar um 606 m.kr. með þessum aðgerðum. Voru þetta viðbrögð við upplýsingum frá sviðinu um að stefndi í 1 m.a.kr framúrkeyrslu á árinu. Frávik umfram það eru því 436 m.kr. sem myndast á tveimur síðustu mánuðum ársins.
- Á árinu voru 27 borgarreknir grunnskólar með samtals 933 m.kr. í halla og 9 með 110 m.kr. afgang
- Leikskólahluti var hins vegar 191 m.kr. undir fjárheimildum eða 1,2%. 23 borgarreknir leikskólar með samtals 126 m.kr. halla og 37 með samtals 299 m.kr. afgang.
- Frístundamiðstöðvar að meðtöldum frístundaheimilum og sértækum félagsmiðstöðvum voru rekin með 77 m.kr. afgangi og miðlægir liðir með 48 m.kr. afgangi, samtals var afgangur 125 m.kr.
- Mikilvægt er að nýtt úthlutunarlíkan verði tilbúið áður en kemur til úthlutunar fjárheimilda til grunnskóla vegna ársins 2021.
- Mikilvægt er að þegar úthlutun fjárheimildar til skóla liggur fyrir á grundvelli miðlægs úthlutunarlíkans að stjórnendur skiluleggi starf skólans og útfæri áætlun á grundvelli þess fjármagns sem úthlutað hafi verið og að sú áætlun myndi grundvöll að eftirliti með rekstrarstjórn skólans.
- Mikil frávik hafa verið í kostnaði vegna stuðnings og sérkennslu um árabíl. Áætlað hefur verið fyrir þessum útgjöldum á miðlægum lið (sérkennslupotti) og skal fjármagni dreift til skólanna í samræmi við greiningar. Ekki liggur ljóst fyrir orsakasamhengi greininga og úthlutunar fjármagns og hvaða þjónustu þau börn sem hafa fengið greiningar raunverulega njóti í formi stuðnings og sérkennslu. Brýnt er að þessu fyrirkomulagi verði breytt þannig að fjármagni verði úthlutað strax við gerð fjárhagsáætlunar til einstakra skóla og fallið frá núverandi fyrirkomulagi. Á sama tíma taki verði mótuð samræmd aðferðafræði um nýtingu fjármagns.

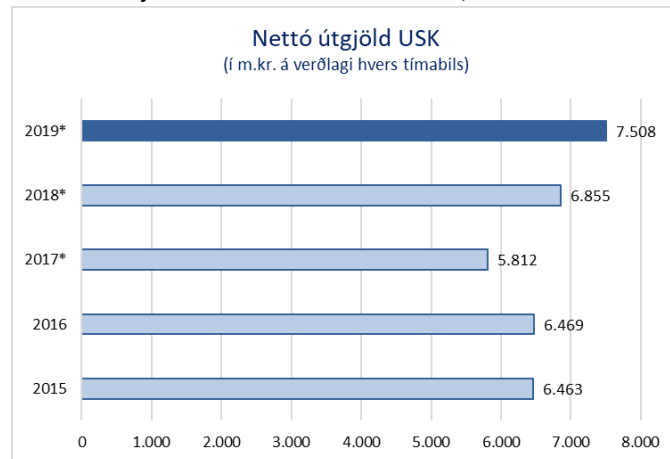
## 1.4 Umhverfis- og skipulagssvið



Rekstur USKRK (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	3.867	3.590	278	7,7%
Laun og launat. gj.	2.609	2.643	-35	-1,3%
Annar rekstrark.	8.767	8.691	76	0,9%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>7.508</b>	<b>7.745</b>	<b>-236</b>	<b>-3,1%</b>

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri Umhverfis- og skipulagssviðs fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

**Nettó útgjöld sviðsins voru 7.508 m.kr.** sem var 236 m.kr. undir fjárheimildum ársins eða um 3,1%.



\*USK tók við rekstri bílastæðasjóðs á árinu 2017

Í neðangreindri töflu er fylgt framsetningu í samþyktri fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2018.

Umvhverfis- og skipulagssvið	Eining	Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Skrifstofa sviðsstjóra og miðlægar einingar	UK1	773	752	773	0	0,0%	699	74	10,6%
Skipulagsfulltrúi	UK2	248	254	258	-10	-3,8%	203	45	22,2%
Samgöngustjóri og borgarhönnun	UK3	-481	-90	-81	-400	495,1%	-482	1	-0,3%
Byggingarfulltrúi	UK4	84	63	68	16	23,6%	-97	180	-186,5%
Umvhverfisgæði	UK5	664	614	662	2	0,3%	503	161	31,9%
Heilbrigðiseftirlit	UK6	121	111	115	5	4,6%	120	0	0,3%
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja	UK7	1.020	1.133	1.133	-112	-9,9%	1.092	-71	-6,5%
Rekstur og umhirða borgarlands	UK9	5.080	4.740	4.817	263	5,5%	4.817	263	5,5%
Umvhverfis- og skipulagssvið	USKRK	<b>7.508</b>	<b>7.576</b>	<b>7.745</b>	<b>-236</b>	<b>-3,1%</b>	<b>6.855</b>	<b>653</b>	<b>9,5%</b>

## Þjónustubættir USK

Málaflokkar USK (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2019	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2019	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2019	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2019	Frávik	%
Skrifstofa sviðstj. og miðlæg þjónusta	266	265	1	498	468	30	540	570	-30	773	773	0	0,0%
Skipulagsfulltrúi	83	67	16	208	186	22	124	139	-15	248	258	-10	-3,8%
Samgöngustjóri og borgarhönnun	1.340	1.049	291	345	401	-56	514	567	-53	-481	-81	-400	495,1%
Byggingarfulltrúi	174	227	-53	242	236	6	16	59	-42	84	68	16	23,6%
Umvhverfisgæði	1.804	1.799	5	1.025	1.062	-37	1.443	1.399	44	664	662	2	0,3%
Heilbrigðiseftirlit	198	181	17	263	251	12	56	45	10	121	115	5	4,6%
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja	0	0	0	0	0	0	1.020	1.133	-112	1.020	1.133	-112	-9,9%
Rekstur og umhirða borgarlands	2	2	0	28	40	-12	5.054	4.779	275	5.080	4.817	263	5,5%
<b>Samtals</b>	<b>3.867</b>	<b>3.590</b>	<b>278</b>	<b>2.609</b>	<b>2.643</b>	<b>-35</b>	<b>8.767</b>	<b>8.691</b>	<b>76</b>	<b>7.508</b>	<b>7.745</b>	<b>-236</b>	<b>-3,1%</b>

**Samgöngustjóri og borgarhönnun** var 400 m.kr. undir fjárheimildum ársins sem var einkum vegna bílastæðasjóðs sem var 391 m.kr. undir fjárheimildum ársins. Tekjur bílastæðasjóðs voru 276 m.kr. yfir áætlun, laun og launatengd gjöld 72 m.kr. lægri en fjárheimildir og annar rekstrarkostnaður 43 m.kr. lægri en fjárheimildir ársins.

**Rekstur og umhirða borgarlandsins** var 263 m.kr. yfir fjárheimildum ársins einkum vegna reksturs gatna og opinna svæða sem var 422 m.kr. yfir fjárheimildum sem skýrist mest að vetrarþjónustu sem var 307 m.kr. yfir fjárheimildum, hreinsun borgarlandsins var 51 m.kr. yfir fjárheimildum, gatnalýsing var 12 m.kr. yfir fjárheimildum, leyfisveitingar og önnur verkefni voru 14 m.kr. yfir og viðburðir 31 m.kr. yfir fjárheimildum ársins. Þá var leiga gatna 142 m.kr. undir fjárheimildum einkum vegna verðbótapáttar leigunnar.

**Framkvæmdir og viðhald mannvirkja** var 112 m.kr. undir fjárheimildum ársins sem má alfarið rekja til viðhalds gatna og opinna svæða. Viðhald vega var 42 m.kr. undir fjárheimildum, gönguleiðir voru 13 m.kr. undir fjárheimildum, önnur svæði voru 19 m.kr. undir fjárheimildum, yfirborðsmerkingar gatna voru 23 m.kr. undir fjárheimildum, umferðarljós voru 29 m.kr. undir fjárheimildum og umhverfi og útivist 12 m.kr. undir fjárheimildum ársins. Á móti var viðhald gatnalýsingar 33 m.kr. yfir fjárheimildum ársins.

Hér að neðan er tafla sem sýnir helstu **lykiltölur** tengdar rekstri Umhverfis- og skipulagssviðs:

Lykiltölur úr rekstri - USK	2015	2016	2017	2018	2019	Breyting 2018-19
<b>Umhverfisgæði</b>						
Nemendur í Vinnuskólanum	1.425	1.174	1.041	1.949	2.308	18,4%
Fjöldi sorpíláta, blandað sorp [tunnuígildi]	33.413	33.743	33.341	33506*	33935*	1,3%
Þar af í djúpgámum [tunnuígildi]				42	617	1369,0%
Fjöldi blárra tunna [tunnuígildi]**	12.608	13.788	14.448	14918*	15855*	6,3%
Þar af í djúpgámum [tunnuígildi]				21	325	1447,6%
Fjöldi grænna tunna [tunnuígildi]	191**	2.610	3.633	4486*	5625*	25,4%
Þar af í djúpgámum [tunnuígildi]				21	283	1247,6%
<b>Heilbrigðiseftirlit Reykjavíkur</b>						
Útgefin starfsleyfi Heilbrigðiseftirlits	455	610	611	582	514	-11,7%
<b>Skipulagsfulltrúi</b>						
Deiliskip. auglýst í B-deild stj.tíðinda	94	103	140	141	128	-9,2%
Grenndarkynn. / þar af v. byggingarl.ums.	120/50	172/32	191/34	96/53	95/40	
Fjöldi mála á fundum umhverfis- og skipulagsráðs	1.207	1.224	1.220	1.167	1.059	-9,3%
Fjöldi mála á embættisafgr.fundum skipulagsfulltrúa	1.988	2.101	2.198	1.942	1.748	-10,0%
<b>Byggingafulltrúi</b>						
Samþykktir m3	911.749	719.694	1.133.118	1.567.947	866.323	-44,7%
Bygðir m3 (lokið við)	451.244	1.183.848	438.326	537.704	667.702	24,2%
Fullgerðar íbúðir	388	399	482	461	1.003	117,6%
Hafin smíði nýrra íbúða	926	922	923	1.417	846	-40,3%
<b>Rekstur og umhirða</b>						
Sláttur - flatarmál (m2)	4.762.287	4.680.877	4.672.867	4.709.779	4.698.664	-0,2%
Hreinsun gatna og gönguleiða - flatarmál (m2)	6.553.778	6.585.326	6.593.437	6.610.720	6.626.238	0,2%

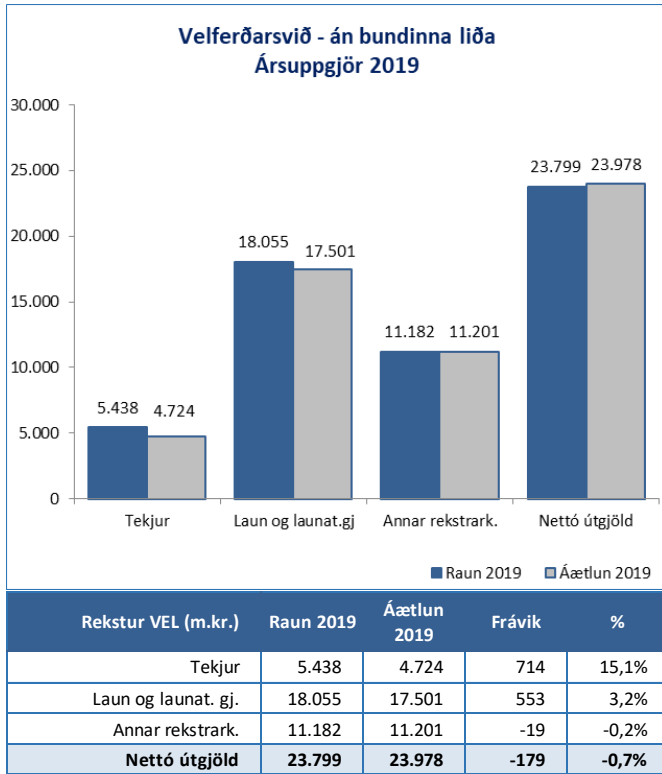
\* Þjónusta við djúpgáma hófst á árinu 2018

\*\* Söfnun í grænar tunnur hófst í lok árs 2015

## Fjármála- og áhættustýringarvið vekur athygli á:

- Nettó útgjöld sviðsins voru innan fjárheimilda um 236 m.kr. eða 3,1%.
- Vetrarþjónustan var 307 m.kr. yfir fjárheimildum, árið 2018 var hún 288 m.kr. yfir fjárheimildum.
- Rekstur bílastæðasjóðs skilaði 391 m.kr. umfram áætlun. Tekjur voru 276 m.kr. yfir áætlun, laun og launatengd gjöld voru 72 m.kr. lægri en fjárheimildir og annar rekstrarkostnaður 43 m.kr. lægri en fjárheimildir ársins.
- Framkvæmdir og viðhald mannvirkja var 112 m.kr. undir fjárheimildum og er það alfarið vegna viðhalds gatna og opinna svæða.
- Tekjur embættis byggingarfulltrúa hafa lækkað um 49% frá fyrra ári og námu 174 m.kr. eða 53 m.kr. undir áætlun. Tengist það breytingu á mannvirkjalögum en frá 1. janúar 2019 var byggingastjórum heimilt að gera áfangauttektir sem áður voru á höndum byggingarfulltrúa, einnig fækkaði samþykktum byggingarrúmmetrum á milli ára.
- Tekjur embættis skipulagsfulltrúa hafa lækkað frá fyrra ári og námu 83 m.kr. eða 16 m.kr. yfir áætlun og endurspeglar það fækkun bygginga í lokaúttekt saman borið við fyrra ár en skipulagsgjöld eru lögð á við lokaúttekt, einnig fækkaði málum á embættisafgreiðslufundum um 10% á milli ára.

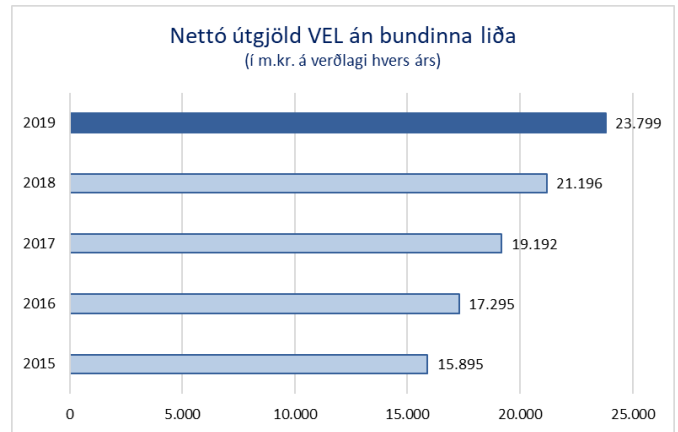
## 1.5 Velferðarsvið



Myndin hér til hliðar og taflan fyrir neðan sýnir niðurstöðu í rekstri velferðarsviðs fyrir árið 2019 án bundinna liða þ.e. fjárhagsaðstoðar og sérstaks húsnæðisstuðnings í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raunniðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

**Nettó útgjöld sviðsins í heild voru 27.310 m.kr.** sem var 10 m.kr. yfir fjárheimildum.

**Reglubundinn rekstur sviðsins án bundinna liða var 23.799 m.kr.** sem var 179 m.kr. innan fjárheimilda.



Stærstu frávikin voru vegna vistgreiðsla barnaverndar eða um 176 m.kr. Vistunarþjónusta vegna barna með þroska- og geðraskanir, voru um 115 m.kr. umfram fjárheimildir en framlag úr Jöfnunarsjóði er ekki nægilegt til að sinna þessari þjónustu. Hjúkrunarheimilið Seljahlíð var um 54 m.kr. umfram fjárheimildir, en daggjöld heimilisins duga ekki fyrir rekstrinum auk þess sem heimilið er að kljást við útgjöld vegna langtímaveikinda, alls þrjú stöðugildi á tímabilinu. Búsetuúrræði voru 481 m.kr. innan fjárheimilda og skýrist það af fjárheimildum vegna nýrra heimila sem fóru síðar í rekstur en áætlað var.

Í meðfylgjandi töflu er fylgt framsetningu í samþykktri fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2018.

Velferðarsvið án bundinna liða (m.kr.)		Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Skrifstofur	VP011	4.161	3.900	4.076	85	2,1%	3.907	254	6,5%
Nefndir og ráð	VP012	32	90	31	1	2,6%	59	-27	-45,9%
Samningar, framlög og styrkir	VP032	3.885	3.399	3.802	83	2,2%	3.242	643	19,8%
Búsetuúrræði	VP033	7.014	7.797	7.495	-481	-6,4%	6.292	721	11,5%
Félagsmiðstöðvar	VP040	772	731	752	20	2,7%	730	42	5,8%
Dagþjónusta	VP046	468	432	494	-26	-5,3%	406	63	15,5%
Heimaþjónusta - Heimahjúkrun	VP050	2.045	2.013	2.171	-125	-5,8%	1.954	92	4,7%
Hjúkrunarheimili	VP055	306	237	253	54	21,3%	256	50	19,5%
Þjónustuibúðir	VP060	572	546	573	0	-0,1%	580	-8	-1,3%
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VP087	2.224	2.209	2.201	23	1,0%	2.002	221	11,1%
Ýmis úrræði	VP098	1.006	632	807	198	24,6%	870	136	15,7%
Próunarverkefni	VP110	794	810	819	-25	-3,0%	536	258	48,1%
Önnur gjöld	VP140	518	616	506	12	2,4%	362	156	43,0%
Samstarfsnetið	VP090	1	0	0	1	-	0	1	-
<b>Velferðarsvið án bundinna liða</b>	<b>VEL</b>	<b>23.799</b>	<b>23.412</b>	<b>23.978</b>	<b>-179</b>	<b>-0,7%</b>	<b>21.197</b>	<b>2.602</b>	<b>12,3%</b>

## Þjónustubættir Velferðarsviðs

Þjónustubættir VEL (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2019		Laun og launatengd gjöld		Annar kostnaður		Nettó útgjöld		Áætlun 2019		%	
		Áætlun 2019	Frávik	Áætlun 2019	Frávik	Áætlun 2019	Frávik	Áætlun 2019	Frávik				
Skrifstofur, nefndir og ráð	27	3	25	3.336	3.303	33	884	806	78	4.193	4.107	86	2,1%
Samningar, framlög og styrkir	281	144	136	1	0	1	4.165	3.946	219	3.885	3.802	83	2,2%
Búsetuúrræði	293	58	235	6.679	6.332	347	627	1.220	-593	7.014	7.495	-481	-6,4%
Félagsmiðstöðvar	136	135	1	399	423	-24	508	463	45	772	752	20	2,7%
Dagþjónusta	174	185	-12	487	501	-14	155	179	-24	468	494	-26	-5,3%
Heimaþjónusta	158	176	-18	1.841	1.898	-56	353	440	-87	2.037	2.162	-125	-5,8%
Heimahjúkrun	1.553	1.559	-5	1.299	1.140	159	263	428	-165	9	9	0	0,0%
Hjúkrunarheimili	1.494	1.292	202	1.309	1.200	110	492	345	146	306	253	54	21,3%
Þjónustuíbúðir	123	134	-11	535	538	-4	161	168	-7	572	573	0	-0,1%
Skammtímavistun, stuðnings- fjölskyldur, stuðningsþjónusta og frekari liðveisla	1	0	1	1.456	1.494	-38	769	707	62	2.224	2.201	23	1,0%
Framleiðslueldhús	260	263	-3	196	171	24	227	229	-2	163	137	26	18,7%
Unglingasmiðja og Stuðningsheimili	6	2	4	60	49	11	26	29	-3	80	77	3	4,3%
Virkni- og Virkni- og NPA	0	0	0	94	120	-27	31	18	12	124	139	-14	-10,3%
Úrræði Barnavernd	168	137	32	0	0	0	641	582	59	473	446	27	6,1%
Hælisleitendur	6	0	6	24	22	2	745	568	177	763	590	173	29,3%
Önnur Verkefni	677	602	74	151	93	58	527	512	15	1	3	-1	-47,6%
<b>Samtals</b>	<b>5.438</b>	<b>4.724</b>	<b>714</b>	<b>18.055</b>	<b>17.501</b>	<b>553</b>	<b>11.182</b>	<b>11.201</b>	<b>-19</b>	<b>23.799</b>	<b>23.978</b>	<b>-179</b>	<b>-0,7%</b>

### Helstu frávik

**Skrifstofur, nefndir og ráð** voru 86 m.kr. umfram fjárheimildir eða um 2%. Skrifstofa Barnaverndar Reykjavíkur var 29 m.kr. umfram fjárheimildir sem skýrist af aðkeyptri sérfræðiþjónustu s.s. túlkþjónustu, lögfræði- og sálfræðiþjónustu. Þjónustumiðstöðvar voru 43 m.kr. umfram fjárheimildir og þar af Þjónustumiðstöð Vesturbæjar, Miðborgar og Hlíða 36 m.kr. sem má að mestu leiti má rekja til UTR kostnaðar sem og annars rekstrarkostnaðar sem var færður á þennan lið í stað þess að vera dreift á viðeigandi rekstrarúrræði.

**Samningar, framlög og styrkir** voru 83 m.kr. umfram fjárheimildir eða 2% sem rekja má til vistunarþjónustu barna með þroska- og geðraskanir eða 115 m.kr.

**Búsetuúrræði** voru 481 m.kr. innan fjárheimilda eða 6,4% sem skýrist að hluta til hluta af verkefnum sem ekki eru hafin eða um 221 m.kr. auk þess sem búsetukjarnar voru 190 m.kr. undir fjárheimildum og húsnæðisúrræði fyrir fatlaða 57 m.kr. undir fjárheimildum. Þá er ótalið frávik 120 m.kr. í rekstri að Miklubraut 20 þar sem gert hafði verið ráð fyrir ráðningu fagmenntaðs fólks. Inni í frávik í húsnæðisúrræðum fyrir fatlaða er rekstur öryggisvistunar sem ríkið á að standa straum af en þar vantaði 74 m.kr. uppá að greiðslur ríkisins dygðu fyrir kostnaði. Rekstur annarra húsnæðisúrræða fyrir fatlaða er því 11 m.kr. undir fjárheimildum.

**Félagsmiðstöðvar** voru 20 m.kr. umfram fjárheimildir eða 3%. sem rekja má að miklu leiti til kostnaðar vegna dagþjónustu sem var ranglega bókaður á félagsmiðstöð.

**Dagþjónusta** var 26 m.kr. innan fjárheimilda eða 5% sem skýrist að miklu leiti af því að kostnaður vegna dagþjónustu var bókaður á félagsmiðstöðvar samanber skýringu að ofan.

**Heimaþjónusta og Heimahjúkrun** voru um 125 m.kr. innan fjárheimilda eða 6%. Heimaþjónusta var um 125 m.kr. innan fjárheimilda og heimahjúkrun á pari við fjárheimildir. Ekki náðist að manna allar stöður í heimaþjónustu.

**Hjúkrunarheimili** voru 54 m.kr. umfram fjárheimildir eða 21%. Rekstur Droplaugarstaða var á pari við fjárheimildir. Hjúkrunarheimilið Seljahlíð var 54 m.kr. umfram fjárheimildir eða 82% sem skýrist helst af því að Hjúkrunarheimilið Seljahlíð er óhagstæð rekstrareining með aðeins 20 hjúkrunarrými og daga daggjöld frá ríkinu ekki fyrir rekstrinum.

**Skammtímavistun, stuðningsþjónusta, stuðningsfjölskyldur og frekari liðveisla** voru um 23 m.kr. umfram fjárheimildir eða 1%, þar af voru laun og launatengd gjöld 38 m.kr. innan fjárheimilda en annar rekstrarkostnaður var 62 m.kr. umfram fjárheimildir. Stuðningsþjónusta var 89 m.kr. um fram fjárheimildir sem rekja má til stórra þjónustusamninga ásamt því að stuðningsfjölskyldur voru 50 m.kr. umfram fjárheimildir sem skýrist af auknum kostnaði og fjölgunar á stuðningsfjölskyldum. Á móti kemur að skammtímadvöl var innan fjárheimilda eða um 115 m.kr. en það má rekja til úrræðis sem opnaði seinna en gert var ráð fyrir.

**Framleiðslueldhús** var 26 m.kr. eða 19% umfram fjárheimildir sem skýrist að hluta vegna langtímaveikinda en 2 starfsmenn ví langtímaveikindum á tímabilinu.

**Úrræði Barnaverndar** voru í heild 173 m.kr. eða 29% umfram fjárheimildir. Frávik skýrist af vistgjöldum sem voru 176 m.kr. umfram fjárheimildir en börn sem fara í vistun eru með fjölbættari vanda en áður og úrræðin dýrari af þeim sökum. Barnalífeyrir



er greiddur til vistforeldra barna eða þeim sem sjá um framfærslu þeirra að fullu. Vegna vistunar er greitt margfeldi af barnalífeyri TR, en mat á fjölda greiðslna fer eftir reglugerð nr. 858/2013 og viðmiðunarreglum BR. Frá árinu 2010 hefur meðalfjöldi greiddra lífeyriseininga til vistforeldra með hverju barni hækkað úr 3,2 í 4,5 eða um 40% og útgjöld fyrir sama tímabil hafa hækkað um 95% á föstu verðlagi. Á sama tímabili hefur barnalífeyrir Tryggingastofnunar hækkað um 46%. Þá hefur fækkun úrræða hjá Barnaverndarstofu, sem barnaverndarnefndir höfðu aðgang að áður án endurgjalds mikil áhrif á þróun vistkostnaðar. Brugðist var við því við úthlutun fjárheimilda fyrir árið 2020.

Önnur verkefni voru samtals 23 m.kr. undir fjárheimildum, þar af skýrast 77 m.kr. af verkefnum sem fóru seinna af stað en áætlað var en móti kemur að undir þjónustupáttinn var færður 51 m.kr. kostnaður vegna riftunar á samningi um húsnæðis kaup.

Málefni fatlaðs fólks (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	680	304	376	123,5%
Laun og launat. gj.	7.341	7.221	120	1,7%
Annar rekstrark.	4.305	4.691	-386	-8,2%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>10.965</b>	<b>11.607</b>	<b>-642</b>	<b>-5,5%</b>

## Málefni fatlaðs fólks

Nettó útgjöld velferðarsviðs í málefnum fatlaðs fólks voru 10.965 m.kr. sem var 642 m.kr. innan fjárheimilda eða um 5,5%. Tekjur voru 680 m.kr. sem jafngildir 376 m.kr. eða 123,5% umfram áætlun, þar af voru 132 m.kr. vegna tekna frá öðrum sveitafélögum. Launakostnaður var 7.341 m.kr. eða

120 m.kr. eða 1,7% umfram fjárheimildir. Annar rekstrarkostnaður var 4.305 m.kr. sem var 386 m.kr. eða 8,2% innan fjárheimilda sem skýrist af verkefnum sem ekki eru hafin að fjárhæð 221 m.kr. Útgjöld að til málefna fatlaðs fólks að tekjum undanskildum námu 11.646 m.kr. og jafngildir það 40% af heildarútgjöldum sviðsins án bundinna liða.

Lykiltölur úr rekstri - VEL	2015	2016	2017	2018	2019	Breyting 2018-19
<b>Heimþjónusta</b>						
Fjöldi heimila	3.745	3.674	3.674	3.608	3.603	-0,1%
Heildarkostnaður - þús. kr.	1.810.299	1.763.801	1.858.821	1.957.712	2.105.610	7,6%
<b>Heimahjúkrun</b>						
Fjöldi heimila	2.387	2.379	2.357	2.268	2.457	8,3%
Heildarkostnaður - þús. kr.	1.305.400	1.387.381	1.433.134	1.420.657	1.553.919	9,4%
<b>Heimsendur matur</b>						
Fjöldi notenda	960	924	851	799	829	3,8%
Fjöldi máltíða	108.551	106.277	98.085	92.498	88.565	-4,3%
<b>Stuðningsþjónusta</b>						
Heildarkostnaður - þús. kr. vegna liðveislu, frekari liðveislu, tilsjónar/persónul. ráðgj., stuðningsfjölskyldna og stuðningsins heim	1.432.229	1.547.534	1.776.235	2.002.447	2.200.534	9,9%
Fjöldi notenda sem fær liðveislu eða tilsjón/persónulega ráðgjöf	747	649	667	693	612	-11,7%
Fjöldi notenda sem fær frekari liðveislu	182	200	214	211	216	2,4%
Fjöldi barna í tengslum við stuðningsfjölskyldu	91	99	136	161	194	20,5%
Fjöldi fatlaðra barna í tengslum við stuðningsfjölskyldu	210	173	173	194	196	1,0%

Meðalveikindahlutfall starfsmanna velferðarsviðs í heild á árinu 2019 var 7,9% samanborið við 7,8% á árinu 2018.

## Fjármála- og áhættustýringarvið vekur athygli á:

- Rekstrarniðurstaða Velferðarsviðs án bundinna liða var 179 m.kr. undir fjárheimildum eða 0,7%. Ef tekið er tillit verkefna sem ekki eru farin af stað sem sviðið metur að fjárhæð 456 m.kr. á tímabilinu (búsetuúrræði 341 m.kr. og skammtímadvöl 115 m.kr.) sem og gjaldfærslu vegna riftunar húsnæðis kaupa 51 m.kr. og þess að 74 m.kr. vantaði upp greiðslur frá ríkinu vegna öryggisvistunar var rekstur sviðsins 152 m.kr. umfram fjárheimildir á tímabilinu.

## Ábendingar fjármála- og áhættustýringarviðs:

- Halli á rekstri málaflokks vegna fatlaðs fólks nam 4.207 m.kr. eða 53% af tekjum vegna málaflokksins. Er þá samantekin þjónusta Velferðarsviðs við fatlaða á grundvelli yfirfærslunnar, þjónusta Velferðarsviðs vegna notendastýrðar persónulegrar aðstoðar, þjónusta Skóla- og frístundasviðs vegna lengdrar viðveru fatlaðra barna og þjónusta Íþróttá- og tómtundasviðs við fötlud ungmenni á vegum Hins hússins. Heildstæða greiningu á tekjum og útgjöldum Reykjavíkurborgar vegna málefna fatlaðs fólks er að finna í viðauka 3 í greinargerð fjármála- og áhættustýringarviðs með ársreikningi 2019.
- Velferðarsvið og fjármála- og áhættustýringarvið hafa fengið styrk frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga að fjárhæð 10 m.kr. til að greina halla á rekstri málaflokks vegna fatlaðs fólks og verður sú greining unnin af óháðum aðila á árinu 2020.
- Á árinu 2018 voru sett lög nr. 38/2018 um fatlað fólk með miklar stuðningsþarfir, þar á meðal um notendastýrða persónulega aðstoð (NPA). Lögini fólu í sér auknar kröfur til sveitarfélaga án þess að því fylgdi nægjanlegt viðbótarfjármagn, sjá nánar umsögn Reykjavíkurborgar með málinu á vef alþingis: <https://www.althingi.is/alttext/erindi/148/148-195.pdf>. Mikil áhætta felst í því fyrir sveitarfélögin og þá ekki síst fyrir Reykjavíkurborg.

- Hallarekstur hjúkrunarheimila nam 306 m.kr. árið 2019. Daggjöld ríkisins vegna hjúkrunarheimila miða við að ríkið hafi fjármagnað 85% fjárfestingaútgjalda en Reykjavíkurborg fjármagnaði sjálf Droplaugastaði og á því kröfu um leiðréttingu á daggjöldum. Mikilvægt er að tryggja fulla fjármögnun á rekstrinum. Sjá nánar í sundurliðun um fjármögnun verkefna sem unnin eru fyrir ríkið í viðauka 3 í greinargerð fjármála- og áhættustýringarsviðs með ársreikningi 2019.

## 1.5.1 Velferðarsvið – bundnir liðir

Bundnir liðir VEL (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	333	129	205	159,2%
Annar rekstrark.	3.844	3.451	393	11,4%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>3.511</b>	<b>3.323</b>	<b>189</b>	<b>5,7%</b>

Taflan hér til hliðar sýnir niðurstöðu á bundnum liðum velferðarsviðs, þ.e. fjárhagsaðstoðar og sérstaks húsnæðisstuðnings, fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

Í meðfylgjandi töflu er fylgt framsetningu í samþykktri fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2018.

Velferðarsvið - bundnir liðir (m.kr.)		Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Fjárhagsaðstoð	VP020	2.368	2.161	2.161	208	9,6%	2.096	272	13,0%
Húsnæðisstuðningur	VP026	1.143	1.118	1.162	-19	-1,6%	1.075	69	6,4%
<b>Velferðarsvið bundnir liðir</b>	<b>VEL</b>	<b>3.511</b>	<b>3.278</b>	<b>3.323</b>	<b>189</b>	<b>5,7%</b>	<b>3.171</b>	<b>341</b>	<b>10,7%</b>

**Nettó útgjöld bundinna liða voru 3.511 m.kr.** sem var 189 m.kr. eða 5,7% yfir fjárheimildum.

**Fjárhagsaðstoð:** Kostnaður var 2.368 m.kr. sem var 208 m.kr. eða 9,6% umfram fjárheimildir.

**Framfærslustyrkur** nam 1.723 m.kr. sem var 49 m.kr. eða 2,9% umfram fjárheimildir. Þegar árið 2019 er borið saman við árið 2018 fjölga notendum í heildina um 184 eða 9,1%.

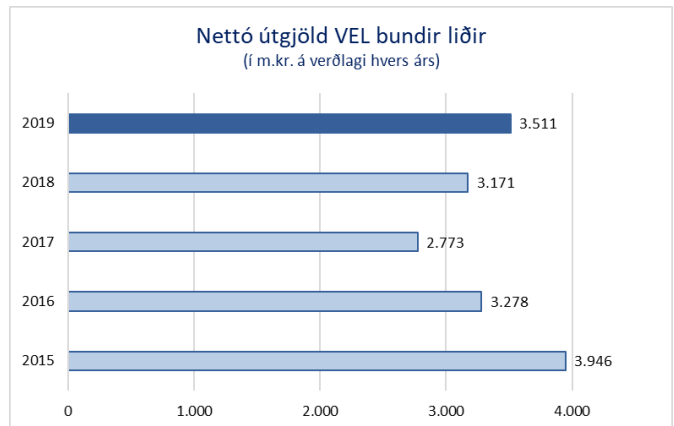
Fjárhagsaðst. (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Framfærslustyrkur	1.723	1.674	49	2,9%
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	492	353	138	39,2%
Heimildargreiðslur - Átaksverkefni	121	106	15	13,9%
Heim.gr. 16.gr. A aðstoð v/barna	33	27	6	21,4%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>2.368</b>	<b>2.161</b>	<b>208</b>	<b>9,6%</b>

Notendur fjárhagsaðstoðar (fjöldi)	Fjöldi jan-des 2019	Fjöldi jan-des 2018	Breyting milli ára	%
Fjárhagsaðstoð alls	2.930	2.698	232	8,6%
Fjárhagsaðstoð 6 mán eða lengur	729	608	121	19,9%
Framfærslustyrkur	2.195	2.011	184	9,1%
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	1.641	1.471	170	11,6%

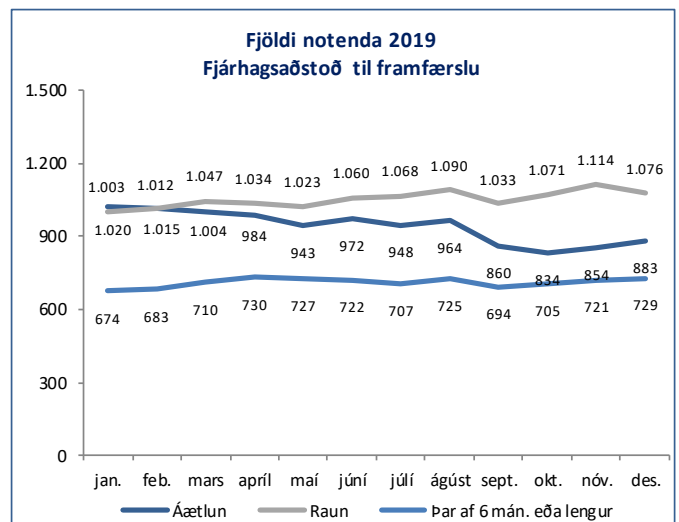
**Sérstakur húsnæðisstuðningur** var 1.143 m.kr. sem var 19 m.kr. eða 1,6% innan fjárheimilda.

Sérstakur húsnæðisstuðningur	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Sérstakur húsnæðisstuðningur	387	333	53	16,1%
Sérstakur húsnæðisst. félagsl. húsn.	757	829	-72	-8,7%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>1.143</b>	<b>1.162</b>	<b>-19</b>	<b>-1,6%</b>

Notendur sérstaks húsnæðisst. (fjöldi)	2019 jan-des	2018 jan-des	Breyting milli ára	%
Sérstakur húsnæðisstuðningur	1.571	1.259	312	24,8%
Sérstakur húsnæðisst. félagsl. húsn.	1.930	1.983	-53	-2,7%

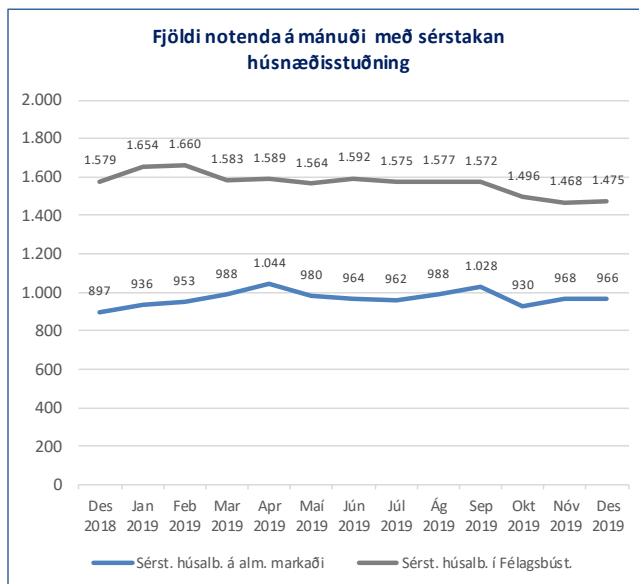


**Heimildargreiðslur** voru alls 646 m.kr. sem var 159 m.kr. eða 32,7% umfram fjárheimildir. Fjöldi þeirra sem fengu heimildargreiðslur á árinu 2019 var 1.641 sem er fjölgun um 170 notendur eða 11,6% miðað við árið 2018.



**Sérstakur húsnæðisstuðningur á almennum leigumarkaði** var 387 m.kr. eða 53 m.kr. umfram fjárheimildir. Mikil aukning notenda á milli ára skýrist af greiðslu sérstakra húsaleigubóta aftur í tímann í samræmi við dóm Hæstaréttar frá 16. júní 2016 og tillögu sem samþykkt var á fundi borgarráðs þann 3. maí 2018.

**Sérstakur húsnæðisstuðningur í félagslegu húsnæði** var 757 m.kr. eða 72 m.kr. innan fjárheimilda.

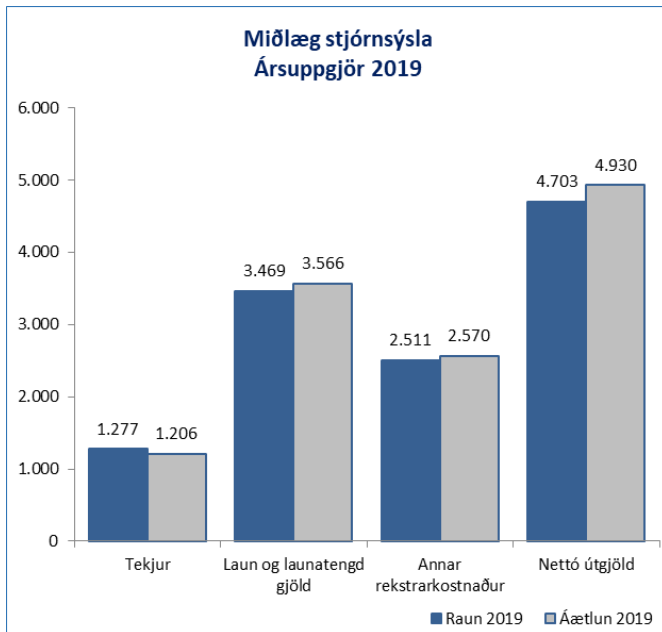


Lykiltölur úr rekstri - VEL	2015	2016	2017	2018	2019	Breyting 2018-19
<b>Fjárhagsaðstoð</b>						
Fjárhagsaðstoð til framfærslu. - Fjöldi heimila	2.898	2.259	1.958	2.011	2.195	9,15%
Heimildargreiðslur alls - Fjöldi heimila	1.958	1.715	1.471	1.471	1.641	11,56%
Fjárhagsaðstoð alls - Fjöldi heimila	3.677	3.036	2.648	2.698	2.930	8,60%
Fjárhagsaðstoð til framfærslu. - þús.kr	2.236.186	1.717.313	1.472.437	1.604.748	2.044.917	27,43%
Heimildargreiðslur - þús. kr	631.535	523.396	473.967	462.177	527.888	14,22%
Fjárhagsaðstoð samtals þús. kr	2.867.721	2.240.709	1.946.404	2.066.925	2.704.326	30,84%
<b>Húsaleigubætur</b>						
Húsaleigubætur (almennar) - Fj. heimila	8.548	8.038				
Sérstakar húsaleigubætur - Fj. heimila	1.291	1.201	1.172	1.259	1.571	24,8%
Sérst. húsaleigub. Félagsb - Fj. heimila	2.265	2.298	1.897	1.983	1.930	-2,7%
Húsaleigubætur (almennar) - þús. kr	2.000.598	1.870.123				
Sérstakar húsaleigubætur - þús. kr	348.845	319.436	316.148	531.003	385.222	-27,5%
Sérst. húsaleigub. Félagsb. - þús. kr	618.299	622.842	509.901	543.634	526.539	-3,1%

### Fjármála- og áhættustýringarvið vekur athygli á:

- Kostnaður við fjárhagsaðstoð var 208 m.kr. yfir áætlun og notendum þjónustunnar fjölga nú samanborið við fyrra ár. Heildarkostnaður við fjárhagsaðstoð var 2.368 m.kr. á árinu 2019 eða 272 m.kr. hærrí en fyrir árið 2018 þegar kostnaðurinn nam 2.096 m.kr. Notendum fjölgaði um 232 milli ára eða um 8,6%. Fjölgun notenda á fjárhagsaðstoð er sterk vísbending um samdrátt í hagkerfinu.

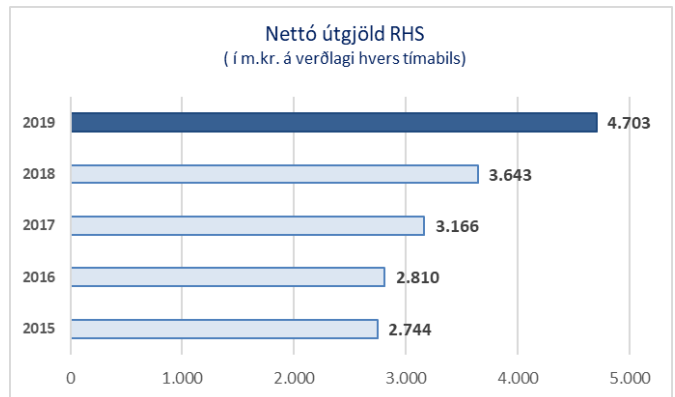
## 1.6 Miðlæg stjórnsýsla



Rekstur RHS (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	1.277	1.206	71	5,9%
Laun og launat. gj.	3.469	3.566	-97	-2,7%
Annar rekstrark.	2.511	2.570	-59	-2,3%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>4.703</b>	<b>4.930</b>	<b>-227</b>	<b>-4,6%</b>

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri hjá skrifstofum Ráðhúss fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

**Nettó útgjöld voru 4.703 m.kr.** eða 227 m.kr. undir fjárheimildum.



Í meðfylgjandi töflu er fylgt framsetningu í samþykktari fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður við niðurstöður ársins 2018.

Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	Eining	Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Borgarlögmaður	BLÖ	134	137	142	-8	-5,5%	127	7	5,9%
Endurskoðun	END	108	107	111	-3	-2,5%	90	18	20,5%
Fjármálaskrifstofa	FMS	1.092	1.147	1.189	-98	-8,2%	1.029	63	6,1%
Mannréttindaskrifstofa	MAR	241	203	301	-60	-20,0%	167	73	43,9%
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara	SBO	824	855	851	-27	-3,2%	874	-50	-5,7%
Skrifstofa borgarstjórnar	SBS	460	406	468	-9	-1,9%	429	31	7,2%
Umboðsmaður borgarbúa	UMB	45	42	44	1	2,3%	41	4	9,9%
Skrifstofa þjónustu og rekstrar	ÞJÓ	1.800	1.717	1.824	-24	-1,3%	887	913	103,0%
<b>Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu</b>	<b>RHS</b>	<b>4.703</b>	<b>4.611</b>	<b>4.930</b>	<b>-227</b>	<b>-4,6%</b>	<b>3.643</b>	<b>1.061</b>	<b>29,1%</b>

**Tekjur** voru 1.277 m.kr. eða 71 m.kr. yfir áætlun. Tekjur innkaupadeildar voru 8 m.kr. hærri en áætlun vegna umsýslubóknunar og tollkrítar. Tekjur mannauðseildar voru 20 m.kr. hærri en áætlun vegna þátttöku Samband íslenskra sveitafélaga í rekstri á starfsmati og hærri styrkja vegna endurmenntunar. Tekjur upplýsingatæknideildar voru 42 m.kr. hærri en áætlað var vegna aukinnar þjónustu við fagsvið. Aðrar tekjur voru 1 m.kr. hærri en áætlun.

**Laun og launatengd gjöld** voru 3.469 m.kr. eða 97 m.kr. undir fjárheimildum. Laun vegna fjármálaskrifstofu voru 44 m.kr. undir áætlun vegna stöðugilda sem voru ómönnuð stóran hluta af árinu. Laun vegna Bjarkahlíðar voru 16 m.kr. lægri vegna breytingar á skráningu bókhalds. Laun vegna íbúaráða voru 40 m.kr. undir áætlun þar sem að íbúaráð tóku ekki til starfa fyrr en í september. Önnur laun voru 3 m.kr. umfram áætlun.

**Annar rekstrarkostnaður** var 2.511 m.kr., sem var 59 m.kr. undir áætlun.

## Skrifstofur miðlægrar stjórnýslu

Málaflokkar RHS (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2019	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2019	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2019	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2019	Frávik	%
Borgarlögmaður	3	2	1	127	125	2	10	19	-9	134	142	-8	-5,5%
Innri endurskoðun	28	37	-9	126	124	1	10	24	-13	108	111	-3	-2,5%
Fjármálaskrifstofa	49	42	7	944	983	-39	197	248	-51	1.092	1.189	-98	-8,2%
Mannréttindaskrifstofa	8	30	-22	169	227	-58	80	104	-24	241	301	-60	-20,0%
Skrifst.borgarstjóra og borgarritara	86	58	27	644	627	17	265	282	-16	824	851	-27	-3,2%
Skrifstofa borgarstjórnar	0	0	0	389	394	-5	71	74	-4	460	468	-9	-1,9%
Umboðsmaður borgarbúa	0	0	0	43	43	0	3	1	1	45	44	1	2,3%
Skrifstofa þjónustu og rekstarar	1.104	1.037	67	1.028	1.043	-15	1.876	1.819	58	1.800	1.824	-24	-1,3%
<b>Samtals</b>	<b>1.277</b>	<b>1.206</b>	<b>71</b>	<b>3.469</b>	<b>3.566</b>	<b>-97</b>	<b>2.511</b>	<b>2.570</b>	<b>-59</b>	<b>4.703</b>	<b>4.930</b>	<b>-227</b>	<b>-4,6%</b>

**Borgarlögmaður** var 8 m.kr. undir áætlun m.a. vegna þess að aðkeypt þjónusta var undir áætlun.

**Innri endurskoðun** var 3 m.kr. undir áætlun m.a. vegna þess að aðkeypt þjónusta var undir áætlun.

**Fjármálaskrifstofa** var 98 m.kr. undir fjárheimildum vegna þess að stöðugildi voru ómönnuð stóran hluta úr ári auk þess sem yfirfærður afgangur frá árinu 2018 var ekki nýttur og ekki náðist að vinna öll verkefni sem voru áætluð.

**Mannréttindaskrifstofa** var 60 m.kr. undir fjárheimildum vegna þess að ekki náðist að vinna öll verkefni sem voru áætluð auk þess sem fjárheimildir skrifstofunnar voru auknar þegar íbúaráð voru flutt á skrifstofuna 2019 en það dróst fram á haustið 2019 að starfsemi þeirra hæfist.

**Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara** var 27 m.kr. undir fjárheimildum vegna þess að tekjur voru hærra en áætlað hafði verið má þar nefna hlutdeild Samband íslenskra sveitafélaga í starfsmati og styrkja til borgarskjalasafns. Þá var annar kostnaður lægri en áætlað hafði verið.

**Skrifstofa borgarstjórnar** var 9 m.kr. undir áætlun vegna þess að skrifstofan var ekki fullmönnuð.

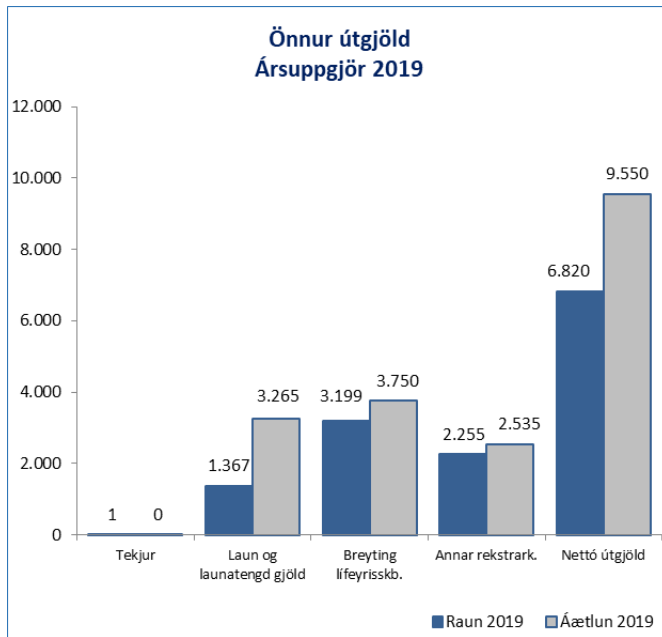
**Umboðsmaður borgarbúa** var 1 m.kr yfir áætlun.

**Skrifstofa þjónustu og rekstrar** var 24 m.kr undir áætlun sem helgast einna helst af tekjum umfram áætlun.

### Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Rekstur miðlægrar stjórnýslu var 227 m.kr. eða 4,6% undir fjárheimildum.

## 1.7 Sameiginlegur kostnaður



Rekstur ÖNN (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	1	0	1	n/a
Laun og launatengd gjöld	1.367	3.265	-1.899	-58,1%
Breyting lífeyriskb.	3.199	3.750	-551	-14,7%
Annar rekstrark.	2.255	2.535	-280	-11,0%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>6.820</b>	<b>9.550</b>	<b>-2.731</b>	<b>-28,6%</b>

**Tekjur** voru 1 m.kr. yfir áætlun.

**Laun** voru 1.899 m.kr. undir fjárheimildum. Breyting á orlofsskuldbindingu var 6 m.kr. innan fjárheimila og launa og starfsmannakostnaður var 1.838 m.kr. innan fjárheimilda.

**Gjaldfærsla lífeyriskuldbindingar v. LsRb** nam 3.199 m.kr. sem var 551 m.kr. undir áætlun eða 14,7%.

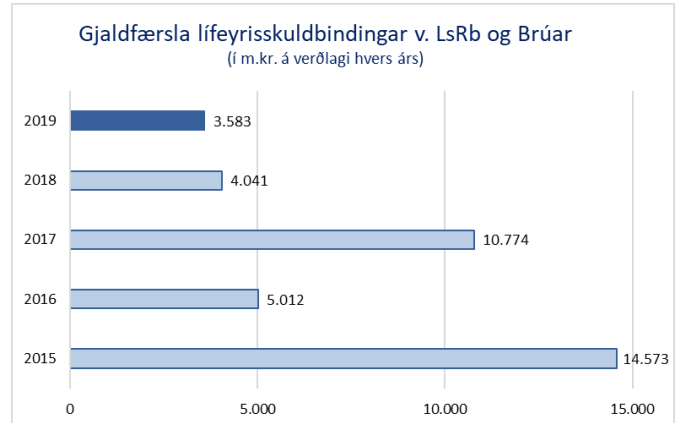
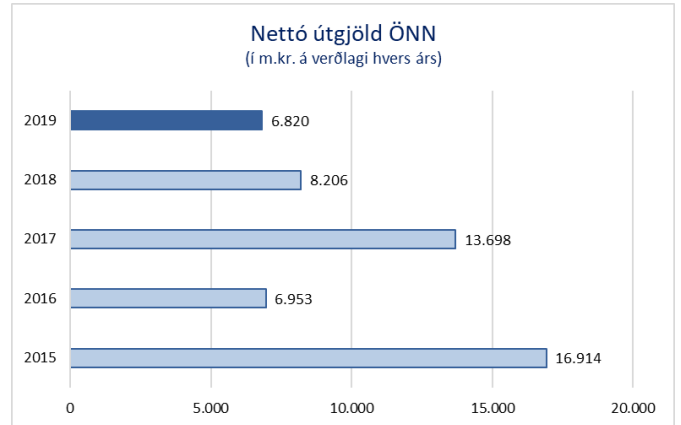
**Annar kostnaður** var 280 m.kr. innan fjárheimilda. Aðallega vegna ófyrirséðs kostnaðar sem var 186 m.kr undir áætlun.

Í meðfylgjandi töflu er fylgt framsetningu í samþykktri fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2019.

Sameiginlegur kostnaður	Eining	Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
Stykir og ýmis framlög	ÖNN010	491	557	559	-68	-12,2%	484	7	1,4%
Atvinnumál	ÖNN020	5	40	63	-58	-91,5%	47	-41	-88,4%
Rekstur miðlægs tölvakerfis	ÖNN025	99	112	112	-13	-11,4%	77	22	29,1%
Innheimtukostnaður skatttekna	ÖNN030	697	738	738	-40	-5,4%	667	31	4,6%
Starfsmannakostnaður	ÖNN040	1.151	5.188	3.002	-1.852	-61,7%	1.124	26	2,3%
Kosningar	ÖNN050	2	0	2	0	4,0%	97	-95	-
Ýmis kostnaður	ÖNN060	791	1.731	933	-141	-15,2%	666	125	18,8%
Breyting á lífeyriskuldbindingu	ÖNNLIF	3.583	4.142	4.142	-559	-13,5%	5.044	-1.461	-29,0%
<b>Sameiginlegur kostnaður</b>	<b>ÖNN</b>	<b>6.820</b>	<b>12.508</b>	<b>9.550</b>	<b>-2.731</b>	<b>-28,6%</b>	<b>8.206</b>	<b>-1.386</b>	<b>-16,9%</b>

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu á öðrum útgjöldum fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

**Nettó útgjöld voru 6.820 m.kr.** en áætlun gerði ráð fyrir 9.550 m.kr. sem var 2.731 m.kr. eða 27% innan fjárheimilda ársins.



## Málaflokkar hjá sameiginlegum kostnaði

Málaflokkar ÖNN (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2019	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2019	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2019	Frávik	Nettó útgjöld	Áætlun 2019	Frávik	%
Styrkir og ýmis framlög	0	0	0	0	0	0	491	559	-68	491	559	-68	-12,2%
Atvinnumál	0	0	0	0	48	-48	5	15	-10	5	63	-58	-91,5%
Rekstur miðlægra tölvukerfa	0	0	0	0	0	0	99	112	-13	99	112	-13	-11,4%
Innheimtukostnaður skatttekna	0	0	0	0	0	0	697	738	-40	697	738	-40	-5,4%
Starfsmannakostnaður	0	0	0	964	2.808	-1.844	187	195	-8	1.151	3.002	-1.852	-61,7%
Kosningar	0	0	0	0	0	0	2	2	0	2	2	0	n/a
Ýmis kostnaður	1	0	1	18	17	1	775	916	-141	791	933	-141	-15,2%
Gjaldfærsla vegna Brúar Isj.	0	0	0	384	392	-8	0	0	0	384	392	-8	-1,9%
Breyting á lífeyrisskuldbindingu LsRb.	0	0	0	3.199	3.750	-551	0	0	0	3.199	3.750	-551	-14,7%
<b>Samtals</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>4.566</b>	<b>7.015</b>	<b>-2.450</b>	<b>2.255</b>	<b>2.535</b>	<b>-280</b>	<b>6.820</b>	<b>9.550</b>	<b>-2.731</b>	<b>-28,6%</b>

**Styrkir og ýmis framlög** voru 68 m.kr. innan fjárheimilda, þar af var afsláttur fasteignagjalda til elli- og örorkulífeyrisþega 39 m.kr. innan fjárheimilda, styrkir á vegum borgarráðs voru 1 m.kr. undir heimildum, úthlutun úr hverfissjóð var 8 m.kr. undir fjárheimildum og ýmsar samningsbundnar greiðslur voru 20 m.kr. undir fjárheimildum m.a. vegna þess að ekki voru allir samningar endurnýjaðir.

**Atvinnumál** voru 58 m.kr. innan fjárheimilda. Þar af var sóknaráætlun 10 m.kr. undir fjárheimildum og atvinnumál voru 48 m.kr. undir fjárheimildum. Greiðslur frá Vinnumálastofnun kom ekki á sama tíma og útgjöld. Var hluti af greiðslum frá Vinnumálastofnun vegna ársins 2018.

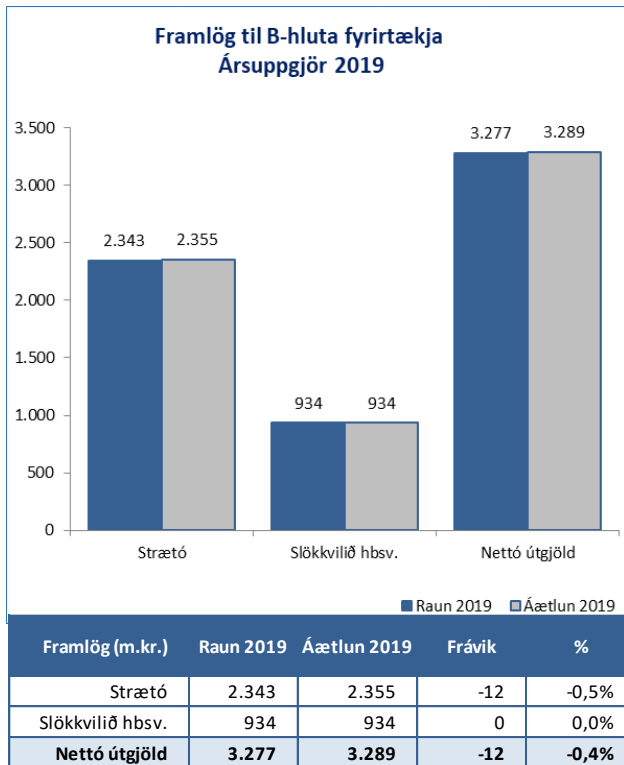
**Rekstur miðlægra tölvukerfa** var 13 m.kr. innan fjárheimilda.

**Starfsmannakostnaður** var 1.852 m.kr. innan fjárheimilda. Þar af voru slysabætur 8 m.kr. innan fjárheimilda, gjaldfærsla vegna orlofsskuldbindingar 6 m.kr. innan fjárheimilda og 1.838 m.kr. undir fjárheimildum vegna launa og starfsmannakostnaðar sem búið var að taka frá fyrir á móti launabreytingum. Afturvirk ákvæði nýrra kjarasamninga vegna ársins 2019 voru metin 676 m.kr. og voru gjaldfærð undir árið.

**Ýmis kostnaður** var 933 m.kr. undir áætlun þar á meðal var ófyrirséð var 186 m.kr. undir áætlun og annað í ýmsum kostnaði var 45 m.kr. yfir áætlun.

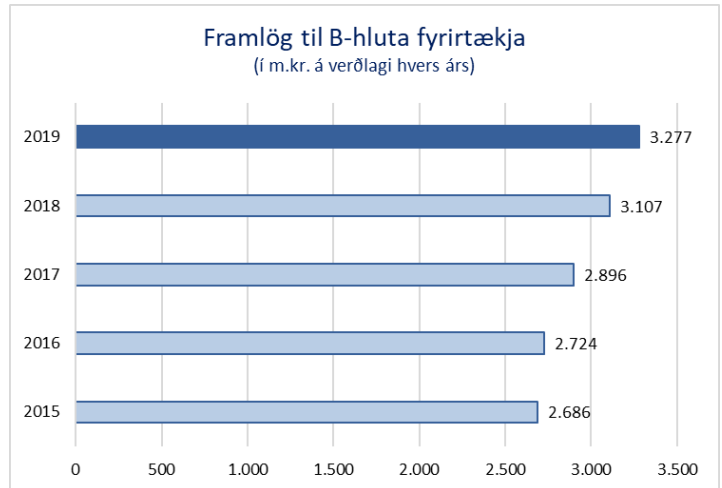


## 1.8 Framlög til B-hluta fyrirtækja



Myndin hér til hliðar sýnir framlög til B-hluta fyrirtækja fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Prósentuhlutföll í töflu lýsa frávikum frá raun niðurstöðu m.v. áætlun. Allar tölur eru í milljónum króna.

Framlög til B-hluta fyrirtækja námu 3.277 m.kr. og voru 12 m.kr. undir fjárheimildum.

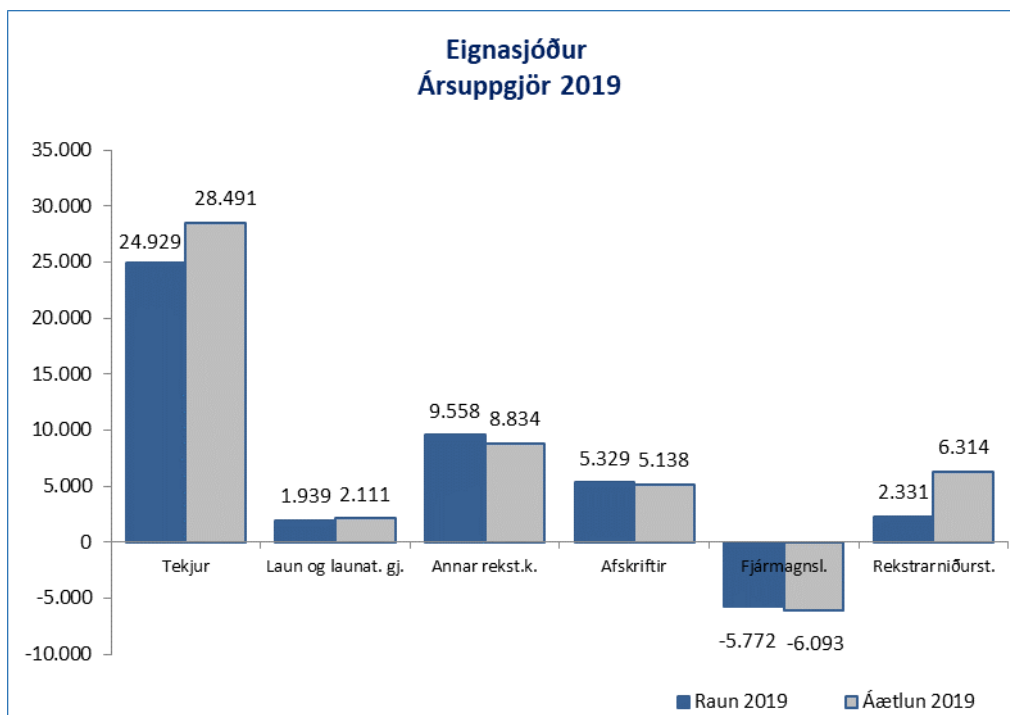


**Strætó:** Framlag til Strætó var 2.343 m.kr. eða 12 m.kr. undir fjárheimildum. Þar af var framlag til nemaverkefni 181 m.kr. eða rúmum 27 m.kr. yfir fjárheimildum.

Reglubundið framlag var tæpum 39 m.kr. undir fjárheimildum.

**Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins:** Framlag til Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins var 934 m.kr. eða á pari við fjárheimildir.

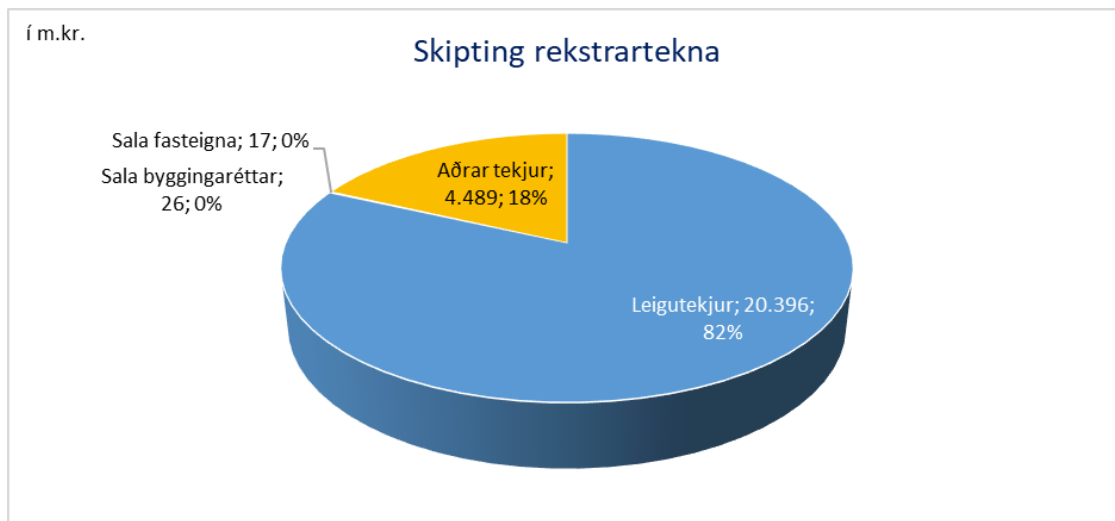
## 2. Eignasjóður



Rekstur Eignasjóðs (í m.kr.)	Raun 2019	Áætlun	Frávik	%	Raun 2018	Breyting	%
Leigutekjur	20.396	20.507	-111	-0,5%	18.901	1.496	7,9%
Sala byggingarréttar	26	3.779	-3.753	-99,3%	3.548	-3.523	-99,3%
Sala fastafjármuna	17	97	-79	-82,1%	54	-37	-67,9%
Aðrar tekjur	4.489	4.108	382	9,3%	4.397	93	2,1%
<b>Rekstrartekjur samtals</b>	<b>24.929</b>	<b>28.491</b>	<b>-3.562</b>	<b>-12,5%</b>	<b>26.900</b>	<b>-1.971</b>	<b>-7,3%</b>
Laun og launatengd gjöld	-1.939	-2.111	172	-8,1%	-1.908	-31	1,6%
Annar rekstrarkostnaður	-9.558	-8.834	-724	8,2%	-8.525	-1.033	12,1%
Afskriftir	-5.329	-5.138	-191	3,7%	-4.923	-406	8,2%
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>-16.826</b>	<b>-16.083</b>	<b>-743</b>	<b>4,6%</b>	<b>-15.356</b>	<b>-1.471</b>	<b>9,6%</b>
Fjármagnsliðir	-5.772	-6.093	321	-5,3%	-5.771	-1	0,0%
<b>EBITDA</b>	<b>13.432</b>	<b>17.546</b>	<b>-4.114</b>	<b>-23,4%</b>	<b>16.467</b>	<b>-3.036</b>	<b>-18,4%</b>
<b>EBIT</b>	<b>8.102</b>	<b>12.407</b>	<b>-4.305</b>	<b>-34,7%</b>	<b>11.544</b>	<b>-3.442</b>	<b>-29,8%</b>
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>2.331</b>	<b>6.314</b>	<b>-3.984</b>	<b>-63,1%</b>	<b>5.773</b>	<b>-3.442</b>	<b>-59,6%</b>

**Rekstrarniðurstaða Eignasjóðs var jákvæð um 2.331 m.kr.** en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir að niðurstaðan yrði jákvæð um 6.314 m.kr. og niðurstaðan því 3.984 m.kr. lakari en áætlað var.

**Rekstrartekjur** voru 24.929 m.kr. eða 3.562 m.kr. undir áætlun. **Leigutekjur** voru 20.396 m.kr. eða 111 m.kr. undir áætlun, þar af voru leigutekjur af gatnakerfi 142 m.kr. undir áætlun og önnur innri leiga 26 m.kr. undir áætlun. **Sala byggingarréttar** nam 26 m.kr. og var 3.753 m.kr. undir áætlun, þar af voru tekjur af sölu byggingarréttar 2.302 m.kr. undir áætlun en að auki nam hækkun varúðarniðurfærslu um 1.451 m.kr. vegna óvissu um þróun efnahagsmála næstu misseri. **Sala fastafjármuna** var nam 17 m.kr. og var 79 m.kr. undir áætlun.

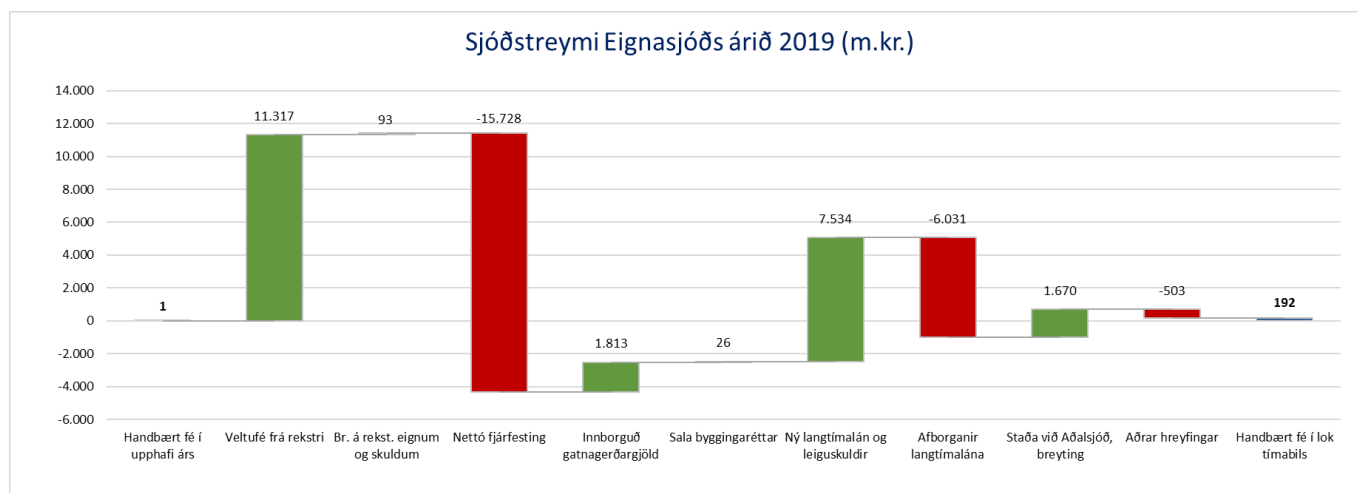


**Rekstrargjöld** námu 16.826 m.kr. eða 743 m.kr. umfram fjárheimildir. **Annar rekstrarkostnaður** var 9.558 m.kr. eða 724 m.kr. umfram fjárheimildir sem skiptist þannig að Skrifstofa eigna og atvinnuþróunar var 194 m.kr. umfram fjárheimildir og Umhverfis- og skipulagssvið 530 m.kr. umfram fjárheimildir.

**Nettó fjármagnsgjöld** voru 5.772 m.kr. eða 321 m.kr. innan áætlunar, þar af voru fjármagnstekjur tæpum 41 m.kr. yfir áætlun og fjármagnsgjöldin tæpum 280 m.kr. lægri en áætlun gerði ráð fyrir.

## Efnahagur

Efnahagur Eignasjóðs (m.kr.)	31.12.2019	31.12.2018	Breyting	%
Fasteignir og lóðir	122.802	118.626	4.176	3,5%
Götur	20.198	15.975	4.222	26,4%
Áhöld og tæki	5.652	4.890	762	15,6%
Leigueignir	5.234	5.791	-557	-9,6%
Langtímakröfur	2.759	4.494	-1.735	-38,6%
Veltufjármunir án handb.fjár	9.276	11.192	-1.916	-17,1%
Handbært fé	192	1	191	27031,4%
<b>Eignir samtals</b>	<b>166.112</b>	<b>160.969</b>	<b>5.143</b>	<b>3,2%</b>
<b>Eigið fé</b>	<b>75.007</b>	<b>72.677</b>	<b>2.331</b>	<b>3,2%</b>
Langtímalán	70.959	66.920	4.039	6,0%
Leiguskuldir	10.159	10.706	-547	-5,1%
Næsta árs afborganir langtímalána og leiguskulda	5.940	5.705	235	4,1%
Ríkissjóður, fyrirfram innborgað vegna fjárfestinga	390	1.650	-1.260	-76,4%
Skammtímaskuldir án næsta árs afb. og fyrirfram innb. frá Ríkissjóði	3.656	3.312	344	10,4%
<b>Skuldir samtals</b>	<b>91.105</b>	<b>88.292</b>	<b>2.812</b>	<b>3,2%</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>166.112</b>	<b>160.969</b>	<b>5.143</b>	<b>3,2%</b>



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

Í meðfylgjandi töflu er fylgt framsetningu í samþykktri fjárhagsáætlun sviðsins og sýndar fjárhæðir fyrir niðurstöðu ársins, upprunaleg áætlun, endurskoðuð áætlun og gerður samanburður niðurstöður ársins 2018.

	Eining	Raun 2019	Upprunaleg áætlun 2019	Esk áætlun 2019	Mismunur á raun og esk áætlun	%	Raun 2018	Mism. milli ára	%
<b>Eignasjóður fjárfestingar</b>									
Menningar- og ferðamálasvið	1103	595	1.181	1.064	-468	-44,0%	419	177	42,3%
Skóla- og frístundasvið - Grunnskólar	1104	2.613	1.067	2.530	83	3,3%	4.297	-1.684	-39,2%
Íþrótt- og tómstundasvið	1105	2.779	3.419	2.600	180	6,9%	1.661	1.119	67,4%
Skóla- og frístundasvið - Leikskólar	1106	691	1.300	830	-139	-16,8%	571	119	20,9%
Velferðarsvið	1107	430	1.069	464	-34	-7,3%	280	150	53,4%
Ýmsar fasteignir	1108	1.440	805	1.641	-201	-12,3%	1.345	95	7,0%
Bílastæðasjóður	1112	-6	100	54	-60	-	-22	16	-71,7%
<b>Fasteignir og stofnbúnaður</b>		<b>8.542</b>	<b>8.941</b>	<b>9.183</b>	<b>-640</b>	<b>-7,0%</b>	<b>8.552</b>	<b>-9</b>	<b>-0,1%</b>
								0	
Þjóðvegir, hluti Reykjavíkur og aðrar umferðargötur	3102	410	780	875	-465	-53,1%	606	-196	-32,3%
Nýbyggingahverfi	3104	2.359	2.758	2.700	-341	-12,6%	1.817	543	29,9%
Miðborgin	3105	1.027	1.300	1.110	-83	-7,5%	597	430	72,0%
Umhverfis- og aðgengismál	3106	1.008	1.610	1.336	-328	-24,5%	879	129	14,7%
Umferðaröryggismál	3107	127	150	150	-23	-15,0%	60	68	113,1%
Umhverfissvið - ýmsar framkvæmdir	3108	1.513	2.180	1.797	-284	-15,8%	2.029	-516	-25,4%
<b>Gatna- og umhverfisframkvæmdir</b>		<b>6.445</b>	<b>8.778</b>	<b>7.968</b>	<b>-1.523</b>	<b>-19,1%</b>	<b>5.988</b>	<b>457</b>	<b>7,6%</b>
								0	
Fjárfesting áhöld, tæki og hugbúnaður	2101	1.085	1.324	1.292	-207	-16,0%	1.000	85	8,5%
Fjárfesting áhöld, tæki, Bílastæðasjóður	2112	4	75	10	-6	-57,4%	111	-107	-
<b>Áhöld, tæki og hugbúnaður</b>		<b>1.089</b>	<b>1.399</b>	<b>1.302</b>	<b>-213</b>	<b>-16,3%</b>	<b>1.112</b>	<b>-22</b>	<b>-2,0%</b>
								0	
Fjárfesting lóðir og lönd	4101	-129	77	52	-181	-350,5%	114	-243	-212,8%
Fjárfesting Skipulagseignir	4102	11	0	0	11	-	2.421	-2.411	-99,6%
<b>Lóðir og lönd</b>		<b>-118</b>	<b>77</b>	<b>52</b>	<b>-170</b>	<b>-329,7%</b>	<b>2.536</b>	<b>-2.654</b>	<b>-104,7%</b>
								0	
Endurbætur og meiriháttar viðhald	7101	198	200	200	-2	-0,8%	650	-451	-69,5%
Sérstök átaksverkefni	7102	538	525	525	13	2,5%	572	-34	-5,9%
<b>Endurbætur, meiriháttar viðhald og átaksverkefni</b>		<b>737</b>	<b>725</b>	<b>725</b>	<b>12</b>	<b>1,6%</b>	<b>1.222</b>	<b>-485</b>	<b>-39,7%</b>
								0	
<b>Eignasjóður fjárfestingar samtals</b>		<b>16.695</b>	<b>19.920</b>	<b>19.229</b>	<b>-2.534</b>	<b>-13,2%</b>	<b>19.409</b>	<b>-2.714</b>	<b>-14,0%</b>
								0	
Gatnamál - gatnagerðargjöld, sameiginlegur kostnaður	3100	-1.813	-4.194	-4.194	340	-56,8%	-3.294	1.481	-45,0%
<b>Gatnagerðargjöld</b>		<b>-1.813</b>	<b>-4.194</b>	<b>-4.194</b>	<b>340</b>	<b>-56,8%</b>	<b>-3.294</b>	<b>1.481</b>	<b>-45,0%</b>
								0	
<b>Samtals</b>		<b>14.882</b>	<b>15.726</b>	<b>15.035</b>	<b>-2.194</b>	<b>-1,0%</b>	<b>16.115</b>	<b>-1.233</b>	<b>-7,7%</b>

Hér að neðan er tafla sem sýnir helstu **lykiltölur** tengdar rekstri Eignasjóðs:

Lykiltölur úr rekstri - ES	2015	2016	2017	2018	2019	Breyting 2018-19
Úthlutun og sala byggingarréttar (íbúðir)*	164	115	1.711	657	313	-52%
Götur - lengd (km)	516	516	515	520	520	0%
Götur - yfirborð (m <sup>2</sup> )	4.445.484	4.445.484	4.444.764	4.456.987	4.459.551	0%
Göngu- og hjólréiðastígar - lengd (km)	802	802	813	817	821	0%
Göngu- og hjólréiðastígar - yfirborð (m <sup>2</sup> )	2.108.885	2.108.885	2.148.673	2.153.731	2.166.687	1%

\* Tölurnar sýna nettólóðaúthlutun, mismun á fjölda lóða (talið í íbúðum) sem hefur verið úthlutað og þeim sem hefur verið skilað eða verið afturkallaðar.

## Fjármálaskrifstofa vekur athygli á:

- Áhætta vegna lána Eignasjóðs tengist fyrst og fremst innlendu verðlagi.
- Tekjur af sölu byggingarréttar námu alls 1.477 m.kr. á árinu sem var 2.302 m.kr. undir áætlun. Þegar tilliti hefur verið tekið til hækkunar varúðarniðurfærslu sem nemur 1.451 m.kr. eru tekjur af sölu byggingarréttar 26 m.kr. Heildarfrávik tekna af sölu byggingarréttar nema því 3.753 m.kr.
- Frávik námu 331 m.kr. bæði tekju og gjaldamegin vegna **reksturs og viðhalds gatna og opinna svæða** sem færast sem útgjöld hjá Aðalsjóði. Þar af nam vetrarþjónusta 307 m.kr., bæði tekju- og gjaldamegin.

## 2.1 Fjárfestingar Eignasjóðs

**Brúttó fjárfestingar** á árinu námu 16.695 m.kr. eða um 2.534 m.kr. undir áætlun ársins og námu 86,8% af framkvæmdaáætlun ársins. Tekjur vegna gatnagerðargjalda námu 1.813 m.kr. eða 2.381 m.kr. undir áætlun. **Nettó fjárfesting** nam 14.882 m.kr. og reyndist 153 m.kr. undir því sem áætlun ársins gerði ráð fyrir.

**Fasteignir og stofnbúnaður** Kostnaður við byggingaframkvæmdir nam 8.542 m.kr. sem var um 640 m.kr. undir áætlun sem jafngildir 7,0% frávik.

**Samgöngumannvirki** Kostnaður við gatnaframkvæmdir nam 6.445 m.kr. sem var um 80,9% af áætlun ársins. Tekjur af gatnagerðargjöldum námu 1.813 m.kr. eða 56,8% undir áætlun ársins.

**Áhöld, tæki og nýr hugbúnaður** Fjárfestingar námu 1.089 m.kr. sem er 16,3% undir áætlun ársins.

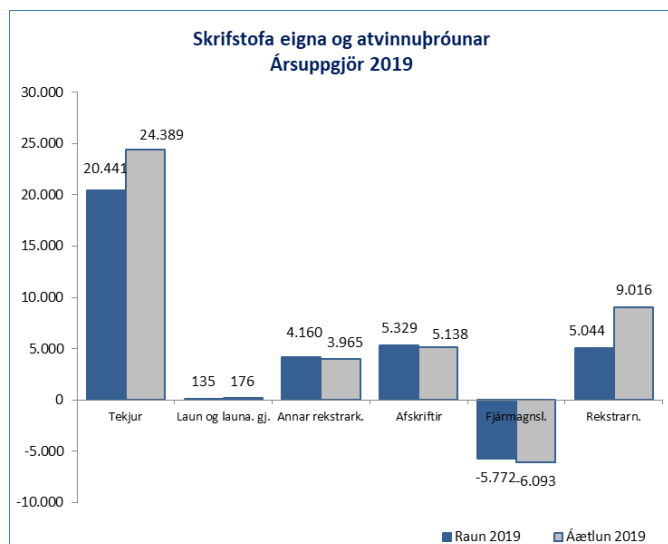
**Endurbætur, meiriháttar viðhald og sérstök átaksverkefni** Fjárfestingar námu 737 m.kr. sem er um 1,6% umfram áætlun ársins.

Fjárfestingar Eignasjóðs (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Fasteignir og stofnbúnaður	8.542	9.183	-640	-7,0%
Samgöngumannvirki	6.445	7.968	-1.523	-19,1%
Annað	1.707	2.079	-372	-17,9%
<b>Samtals fjárfesting - brúttó</b>	<b>16.695</b>	<b>19.229</b>	<b>-2.534</b>	<b>-13,2%</b>
Gatnagerðargjöld	-1.813	-4.194	2.381	-56,8%
<b>Samtals fjárfesting - nettó</b>	<b>14.882</b>	<b>15.035</b>	<b>-153</b>	<b>-1,0%</b>
Riftun samnings	-787	0	-787	
Flutt á rekstur	59	0	59	
Gatnagerðargjöld	1.813	4.194	-2.381	-56,8%
<b>Samtals eignfærð fjárfesting</b>	<b>15.967</b>	<b>19.230</b>	<b>-3.263</b>	<b>-17,0%</b>
Leigugætur	58	0	0	
<b>Fjárfesting sbr. sjóðsstreymi</b>	<b>16.024</b>	<b>19.230</b>	<b>-3.206</b>	<b>-16,7%</b>

Keyptar fasteignir og lóðir árið 2019 (m.kr.)	kaupverð
Hringbraut 79	230.000
<b>Kaupverð samtals</b>	<b>230.000</b>

Seldar fasteignir og lóðir árið 2019 (m.kr.)	söluverð
Færanlegar stofur	305
Háaleitisbraut 49	37.500
Hraunbær 53	67.000
Laufriki 14c	39.704
Tindstaðir II spilda, land nr. 174856	13.200
Þórðarsveigur 30	39.400
<b>Söluverð samtals</b>	<b>197.109</b>

## 2.2 Skrifstofa eigna- og atvinnuþróunar (SEA)



SEA (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	20.441	24.389	-3.949	-16,2%
Laun og launat.gj	135	176	-41	-23,2%
Annar rekstrark.	4.160	3.965	194	4,9%
Afskriftir	5.329	5.138	191	3,7%
Fjármagnsliðir	-5.772	-6.093	321	-5,3%
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>5.044</b>	<b>9.016</b>	<b>-3.972</b>	<b>-44,1%</b>

þróun efnahagsmála næstu misseri.

**Laun og launatengd gjöld** námu 135 m.kr. sem er 41 m.kr. undir fjárheimildum eða 23,2%.

**Annar rekstrarkostnaður** var 4.160 m.kr. eða 194 m.kr. umfram fjárheimildir sem jafngildir 4,9% fráviki. Kostnaður vegna fasteigna- og fráveitugjalda var 63 m.kr. undir áætlun en á móti kemur að kostnaður vegna framleigugeigna var 74 m.kr. umfram áætlun.

**Afskriftir** voru 5.329 m.kr. eða 191 m.kr. umfram það sem áætlun ársins gerði ráð fyrir.

**Fjármagnsliðir** Fjármagnsgjöld að frádregnum fjármunatekjum námu 5.772 m.kr. og voru 321 m.kr. undir áætlun sem jafngildir 5,3% fráviki.

Myndin hér til hliðar lýsir niðurstöðu hjá SEA fyrir árið 2019 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) ársins. Allar tölur eru í milljónum króna.

**Rekstrarniðurstaða SEA var jákvæð um 5.044 m.kr.** en áætlun gerði ráð fyrir jákvæðri afkomu upp á 9.016 m.kr. Rekstrarniðurstaðan var því 3.972 m.kr. lakari en áætlað var.

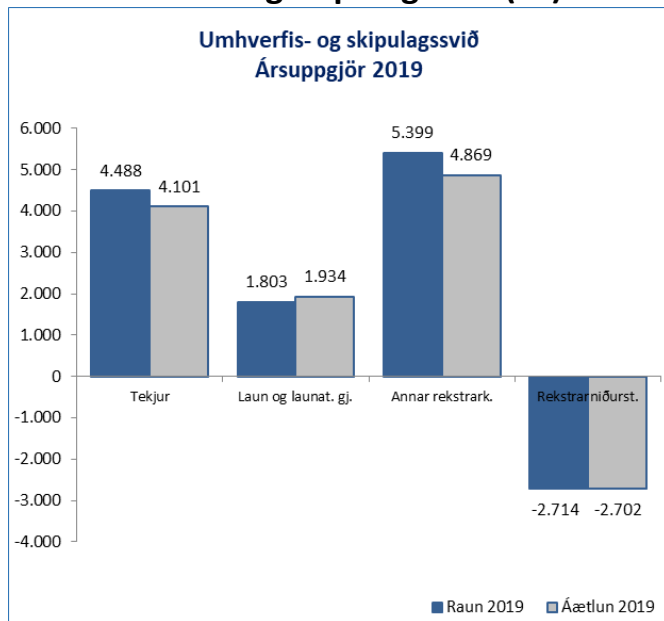
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði var jákvæð um 10.816 m.kr. eða 4.693 m.kr. lakari en áætlun gerði ráð fyrir sem skýrist af lægri tekjum af sölu byggingarréttar um 2.302 m.kr, auk þess sem hækkun varúðarniðurfærslu af þessum lið vegna óvissu um þróun efnahagsmála næstu misseri nam 1.451 m.kr.

**Tekjur** voru 20.441 m.kr. eða 3.949 m.kr. undir áætlun og jafngildir það -16,7% fráviki.

**Leigutekjur** voru 20.396 m.kr. eða 111 m.kr. lakari en áætlun gerði ráð fyrir. Leigutekjur af gatnakerfi voru 142 m.kr. undir áætlun og önnur innri leiga var 26 m.kr. undir áætlun. Þá var ytri leiga fasteigna 57 m.kr. yfir áætlun.

**Aðrar tekjur** voru 44 m.kr. eða 3.882 m.kr. undir áætlun. Hagnaður af sölu fastafjármunar 17 m.kr. eða 79 m.kr. undir áætlun og tekjur af sölu byggingarréttar voru 26 m.kr. og voru 3.753 m.kr undir áætlun, þar af voru tekjur af sölu byggingarréttar 2.302 m.kr. undir áætlun en að auki nam hækkun varúðarniðurfærslu um 1.451 m.kr. vegna óvissu um

## 2.3 Umhverfis- og skipulagssvið (ES)



USK (m.kr.)	Raun 2019	Áætlun 2019	Frávik	%
Tekjur	4.488	4.101	387	9,4%
Laun og launat. gj.	1.803	1.934	-131	-6,8%
Annar rekstrark.	5.399	4.869	530	10,9%
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>-2.714</b>	<b>-2.702</b>	<b>12</b>	<b>0,4%</b>

fasteignahluti Jafnasel var 12 m.kr. undir fjárheimildum ársins. Garðyrkja Jafnaseli var 12 m.kr. yfir fjárheimildum og Byggingadeild var 13 m.kr. yfir fjárheimildum ársins.

**Annar rekstrarkostnaður** var 5.399 m.kr. og reyndist 530 m.kr. yfir fjárheimildum eða um 10,9%. **Rekstur gatna og opinna svæða** var 443 m.kr. yfir fjárheimildum en á móti var **Viðhald gatna og opinna svæða** 106 m.kr. undir fjárheimildum ársins. **Viðhald fasteigna** var 33 m.kr. yfir fjárheimildum en á móti var **Ferlimál fatlaðs fólks** 28 m.kr. undir fjárheimildum ársins. **Kostnaður við útselda þjónustu** var 57 m.kr. yfir fjárheimildum ársins.

Málaflokkar USK ES (m.kr.)	Tekjur	Áætlun 2019	Frávik	Laun og launatengd gjöld	Áætlun 2019	Frávik	Annar kostnaður	Áætlun 2019	Frávik	Rekstrarniðurstaða	Áætlun 2019	Frávik	%
Rekstur deilda	519	526	-7	1.803	1.934	-131	-1.285	-1.408	124	0	0	0	N/A
Viðhald fasteigna	0	0	0	0	0	0	2.639	2.606	33	2.639	2.606	33	1,3%
Ferlimál fatlaðs fólks	0	0	0	0	0	0	42	69	-28	42	69	-28	-39,9%
Færanlegar kennslustofur	0	0	0	0	0	0	33	27	6	33	27	6	21,7%
Útseld þjónusta	233	175	58	0	0	0	232	175	57	-1	0	-1	N/A
Rekstur gatna og opinna svæða	2.685	2.242	443	0	0	0	2.685	2.242	443	0	0	0	N/A
Viðhald gatna og opinna svæða	1.051	1.158	-107	0	0	0	1.052	1.158	-106	1	0	1	N/A
<b>Samtals:</b>	<b>4.488</b>	<b>4.101</b>	<b>387</b>	<b>1.803</b>	<b>1.934</b>	<b>-131</b>	<b>5.399</b>	<b>4.869</b>	<b>530</b>	<b>2.714</b>	<b>2.702</b>	<b>12</b>	<b>0,4%</b>

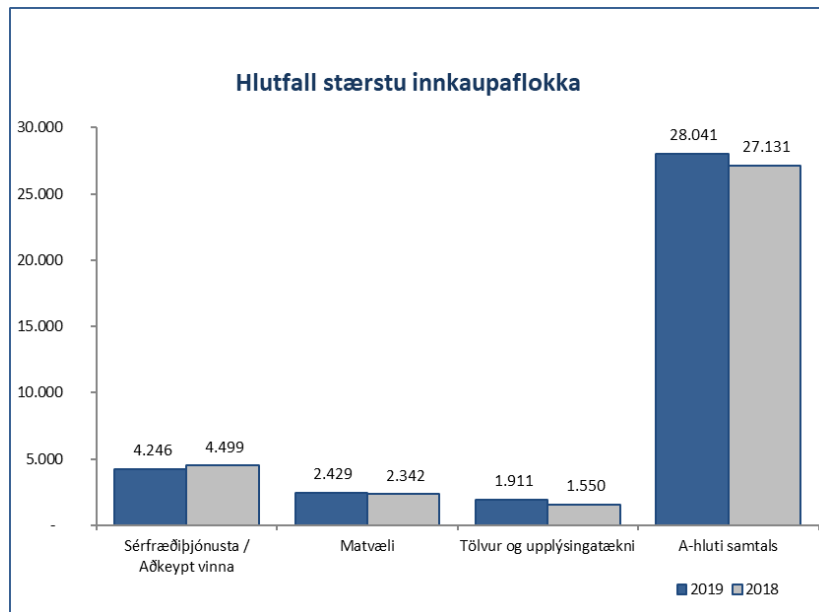
**Viðhald fasteigna** var 33 m.kr. yfir fjárheimildum ársins. Viðhald menningarmála var 11 m.kr. undir fjárheimildum, viðhald grunnskóla 78 m.kr. yfir fjárheimildum, viðhald íþróttamannvirkja 27 m.kr. undir fjárheimildum, viðhald leikskóla var 42 m.kr. yfir fjárheimildum, viðhald velferðarmála 12 m.kr. yfir fjárheimildum, viðhald ýmsa fasteigna var 35 m.kr. undir fjárheimildum, viðhald Bílastæðasjóðs var 11 m.kr. undir fjárheimildum og umhverfismál voru 11 m.kr. undir fjárheimildum ársins.

**Rekstur gatna og opinna svæða** var 443 m.kr. yfir fjárheimildum ársins, (þar af færast 422 m.kr. sem útgjöld hjá Aðalsjóði) sem skýrist mest að vetrarþjónustu sem var 307 m.kr. yfir fjárheimildum, hreinsun borgarlandsins var 51 m.kr. yfir fjárheimildum, gatnalýsing var 12 m.kr. yfir fjárheimildum, leyfisveitingar og önnur verkefni voru 14 m.kr. yfir og viðburðir 31 m.kr. yfir fjárheimildum ársins.

**Viðhald gatna og opinna svæða** var 106 m.kr. undir fjárheimildum ársins. (þar af færast 112 m.kr. sem útgjöld hjá aðalsjóði) Viðhald vega var 42 m.kr. undir fjárheimildum, gönguleiðir voru 12 m.kr. undir fjárheimildum, önnur svæði voru 19 m.kr. undir fjárheimildum, yfirborðsmerkingar gatna voru 23 m.kr. undir fjárheimildum, umferðarljós voru 29 m.kr. undir fjárheimildum og umhverfi og útivist 12 m.kr. undir fjárheimildum ársins. Á móti var viðhald gatnalýsingar 33 m.kr. yfir fjárheimildum ársins.

**Útseld þjónusta:** Tekjur af útseldri þjónustu námu 223 m.kr. sem var 58 m.kr. yfir áætlun ársins eða um 33%. **Kostnaður við útselda þjónustu** var 232 m.kr. eða 57 m.kr. yfir fjárheimildum ársins eða um 33%.

## 4. Greining vöru- og þjónustuinnkaupa A-hluta



**Innkaupagreining** Innkaup á vörum og þjónustu A-hluta sem samanstendur af Aðalsjóði og Eignasjóði.

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 sett fram á **verðlagi hvors árs** í m.kr.

Myndin sýnir heildarveltu sjóðanna sem standa fyrir A-hluta og þá flokka sem vega mest í heildarinnkaupum A-hluta. Styrkir og leigugjöld

eru ekki hluti af innkaupagreiningu, né verkfrákvæmdir og eignfærðar fjárfestingar.

Vísitala neysluverðs á tímabilinu hækkaði úr 463,9 stigum í 473,3 stig eða um 2,03% á tímabilinu desember 2018 til desember 2019.

Innkaupaskrifstofa hefur gert **rammasamninga** um alla helstu vörflokka 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 örútbodin hafa skilað umtalsvert betri kjörum heldur en lægstþjóðandi bauð í sjálfu rammasamningsútbodinu. 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 tæpum 2% milli ára. Í Aðalsjóði hefur þjónustukostnaður hækkað mest eða um rúmlega 2% á milli tímabila, þar vó þyngst innkaup á matvælum ásamt akstri og vélaleigu.

Útgjöld **Eignasjóðs** vegna vöru- og þjónustukaupa hækkuðu um rúmlega 8% milli ára.

A-hluti	2019	2018	Breyting
Þjónustukostnaður	11.059	10.427	6%
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	11.430	11.517	-1%
Húsnæðiskostnaður	5.553	5.188	7%
<b>Samtals</b>	<b>28.041</b>	<b>27.131</b>	<b>3%</b>

Aðalsjóður	2019	2018	Breyting
Þjónustukostnaður	10.626	9.990	6%
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	7.211	7.687	-6%
Húsnæðiskostnaður	2.699	2.530	7%
<b>Samtals</b>	<b>20.535</b>	<b>20.208</b>	<b>2%</b>

Eignasjóður	2019	2018	Breyting
Þjónustukostnaður	433	436	-1%
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður	4.219	3.830	10%
Húsnæðiskostnaður	2.854	2.658	7%
<b>Samtals</b>	<b>7.506</b>	<b>6.923</b>	<b>8%</b>



A- hluti Þjónustukostnaður (m.kr.)	2019	2018	Breyting
Akstur/vélaleiga	1.563	1.438	9%
Annar kostnaður	91	86	5%
Bækur og kennsluefni	350	317	10%
Vörukaups vegna þjónustu	96	81	19%
Matvæli	2.429	2.342	4%
Milliviðskipti verkþókhald	515	499	3%
Tryggingar og tjón	243	260	-7%
Vörukaup- endursala, leiga/umboðssala	161	150	8%
Millifærslur	5.612	5.253	7%
<b>Samtals</b>	<b>11.059</b>	<b>10.427</b>	<b>6%</b>

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 heildarhækkun á flokknum þjónustukostnaður er rúmlega 6%.

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, stoðþjónustu kynningu og rekstri. Heildarlækkun nemur tæplega 1%.

A-hluti Húsnæðiskostnaður (m.kr.)	2019	2018	Breyting
Sorphirða og ræsting	1.520	1.387	10%
Rekstur húsnæðis	3.631	3.441	6%
Sameiginlegur rekstur	193	182	6%
Viðhald og framkvæmdir	209	177	18%
<b>Samtals</b>	<b>5.553</b>	<b>5.188</b>	<b>7%</b>

Taflan hér að ofan sýnir kostnað A-hluta sem fellur til vegna reksturs **húsnæðis** en þar nam heildarhækkun rúmlega 7%.

A-hluti Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður (m.kr.)	2019	2018	Breyting
Annar kostnaður	163	79	106%
Auglýsingar og kynningarkostnaður	269	260	4%
Áhöld og rekstrarvörur	1.340	1.537	-13%
Innheimtugakostnaður	570	533	7%
Ferðir og ráðstefnur	450	376	20%
Fjarskiptakostnaður	524	503	4%
Opinber gjöld	475	166	187%
Prentkostnaður	98	105	-7%
Risna, gjafir og verðlaun	99	42	137%
Sameiginlegur kostnaður	922	1.480	-38%
Sérfræðiþjónusta/Aðkeypt vinna	4.246	4.499	-6%
Starfsmannkostnaður	364	388	-6%
Tölvur og upplýsingatækni	1.911	1.550	23%
<b>Samtals</b>	<b>11.430</b>	<b>11.517</b>	<b>-1%</b>

## Framgangur aðgerðaáætlunar innkaupaskrifstofu

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

- Áhersla verður lögð á nýtingu upplýsingatækni sem skilar aukinni skilvirkni í vinnubrögðum vegna útboðsmála og bættri þjónustu við starfsmenn Reykjavíkurborgar.
- Bakgrunnur stjórnenda og starfsmanna sem fara með innkaup fyrir hönd borgarinnar er mismunandi en allir þurfa að vinna innan ramma laga og reglna sem opinberum innkaupum eru sett. Stefnt er að aukinni fræðslu fyrir viðkomandi hóp, t.a.m. með myndrænni framsetningu á innri vef borgarinnar með leiðbeiningum varðandi heildar útboðsferli, frá því að ákvörðun er tekin um að fara í tiltekin innkaup og þar til samningur er kominn á. Myndræn framsetning innihaldi m.a. leiðbeiningar varðandi undirbúning innkaupa, gerð útboðsgagna, ásamt framkvæmd og úrvinnslu útboða. Markmið verkefnisins er að gefa kaupendum einfalda og skýra mynd af útboðsferli. Ávinningur þess er að auka gæði útboðsgagna, styrkja fagleg vinnubrögð og auka skilvirkni í útboðsmálum.
- Starfsmenn innkaupaskrifstofu hafa síðustu mánuði unnið að grunni **leiðbeininga** um aðgerðir innkaupaferils í tímaröð sem stefnt er á að verði lokið nú í byrjun árs 2020. Óskað hefur verið eftir stuðningi við að setja leiðbeiningarnar fram myndrænt. Starfsmenn innkaupaskrifstofu stefna að því að nýta þessar leiðbeiningar m.a. þegar innkaupaferli er sett af stað. Leiðbeiningarnar verða aðgengilegar á innri vef fyrir alla starfsmenn og þannig hægt að nýta þær sem leiðarvísi.
- Samhliða þessu verkefni er innkaupaskrifstofa að móta öflugara verklag varðandi hvernig innkaupaverkefni eru sett af stað. Innkaupaaðilar munu þurfa í öllum tilvikum að óska eftir aðstoð í gegnum **beiðnakerfi** á innri vef skrifstofunnar og er það gert til að tryggja að engin verkefni gleymist en fjöldi innkaupaferla og ráðgjöf í tengslum við innkaup hefur margfaldast. Starfsmenn skrifstofunnar munu bóka fund með innkaupaaðila þar sem farið verður m.a. yfir leiðbeiningarnar og útskýrt hvernig best er að nýta þær.
- Jafnframt hafa starfsmenn innkaupaskrifstofu unnið að stöðlun sniðmáts (**staðlaðir útboðsskilmálar**) fyrir vörukaup og fyrir þjónustukaup. Stefnt er að því að birta þessi sniðmát á vefsíðu skrifstofunnar nú á vormánuðum. Í undirbúningi er vinna við staðlað sniðmát fyrir útboð á framkvæmdum og verður sú vinna unnin með starfsmönnum umhverfis- og skipulagssviðs. Gert er ráð fyrir að þegar þeirri vinnu lýkur innanhúss verði farið í samstarf með öðrum stórum opinberum útboðsaðilum og leitast við að samræma framsetningu gagna eins og verið hefur í nokkur ár.

- Þá verður lögð áhersla á að bæta **samningastjórnun** borgarinnar, m.a. með rafrænu útboðskerfi. Einn af möguleikum útboðskerfis gefur færi á svokölluðu „gagnvirku innkaupakerfi“ en það er eins konar opinn rafrænn rammasamningur en þess háttar samninga má aðeins gera ef til staðar er rafrænt útboðskerfi. Gagnvirk innkaupakerfi hafa verið nýtt víðs vegar í Evrópu og þá sérstaklega við hins ýmsu þjónustukaup en samningarnir hafa þann kost umfram hefðbundna rammasamninga að þeir eru aðgengilegir áhugasömum aðilum á gildistíma samningsins. Tvö gagnvirk innkaupakerfi hafa verið boðin út á árinu og stendur til að skoða hvort fleiri samningar verði gerðir á næsta ári.

#### 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.

## 5. Lykiltölur mannaúðs

Hér að neðan má sjá lykiltölur mannaúðs 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 31. desember árin 2018 og 2019. Undanskilin eru stöðugildi starfsmanna í fæðingarorlofi þar sem ekki fellur til kostnaður vegna þeirra.

### A-hluti

Lykiltölur um mannaúð - A-hluti	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	1.768	5.381	7.148	1.872	5.527	7.399	→ 3,5%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	504.295	926.019	1.430.315	531.361	998.554	1.529.915	→ 7,0%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á ári	510.796	861.199	1.371.996	544.503	884.777	1.429.280	→ 4,2%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	373.247	992.165	1.365.411	372.534	1.041.071	1.413.605	→ 3,5%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	610	2.146	2.756	662	2.277	2.939	→ 6,6%

### Sundurliðun einstök svið

Íþrótt- og tómstundasvið	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	137	121	258	137	119	257	→ -0,4%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	79.781	67.493	147.274	77.549	71.818	149.368	→ 1,4%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á ári	62.610	60.185	122.795	64.622	56.533	121.155	→ -1,3%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	17.350	14.027	31.377	25.855	8.810	34.665	↑ 10,5%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	45	43	88	28	29	57	↓ -35,2%

Menningar- og ferðamálasvið	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	39	125	164	38	123	161	→ -1,8%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	10.421	26.341	36.763	11.330	26.009	37.339	→ 1,6%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á ári	6.048	12.153	18.201	4.745	10.031	14.776	↓ -18,8%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	9.420	26.115	35.535	5.725	17.877	23.601	↓ -33,6%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	15	54	69	20	57	77	↑ 11,6%

Skóla- og frístundasvið	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	774	3.510	4.284	849	3.574	4.424	→ 3,3%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	116.199	364.213	480.412	124.297	381.644	505.941	→ 5,3%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á ári	39.947	61.154	101.101	45.015	67.730	112.745	↑ 11,5%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	84.092	155.734	239.826	80.673	155.321	235.994	→ -1,6%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	354	1.686	2.040	400	1.808	2.208	→ 8,2%

Velferðarsvið	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	404	1.323	1.727	435	1.379	1.814	→ 5,0%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	150.803	384.423	535.226	170.557	426.251	596.808	↑ 11,5%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á ári	361.802	725.194	1.086.996	389.143	748.213	1.137.355	→ 4,6%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	120.974	769.364	890.338	132.079	837.610	969.689	→ 8,9%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	114	291	405	124	312	436	→ 7,7%

Miðlæg stjórnsýsla	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	97	168	265	99	182	280	→ 5,7%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	33.868	48.154	82.023	35.690	52.650	88.340	→ 7,7%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á ári	16.440	1.030	17.470	16.239	700	16.939	→ -3,0%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	54.391	12.116	66.507	57.732	8.102	65.833	→ -1,0%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	30	39	69	27	42	69	→ 0,0%

Skrifstofa eigna og atvinnuþróunar	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	7	7	14	5	8	12	↓ -14,3%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	2.211	3.030	5.241	2.271	3.363	5.634	↔ 7,5%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	2.302	7.134	9.436	2.287	5.668	7.955	↓ -15,7%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	2	1	3	1	2	3	↔ 0,0%

Umhverfis - og skipulagssvið	2018			2019			Br. frá f. ári
	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	
Fjöldi stöðugilda á ári, meðaltal	310	127	437	308	142	450	↔ 3,2%
Fjöldi yfirvinnustunda á ári	111.012	32.364	143.376	109.667	36.820	146.486	↔ 2,2%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á ári	23.949	1.484	25.432	24.738	1.571	26.310	↔ 3,4%
Eknir kílómetrar á ári (samn. og dagb.)	84.717	7.675	92.393	68.184	7.684	75.867	↓ -17,9%
Fjöldi samöngusamninga í árslok	50	32	82	62	27	89	↔ 8,5%

## 6. Innheimtuárangur

### Innheimta krafna í lög- og milliinnheimtu

Taflan hér neðan að sýnir fjárhæðir í þús. kr.

	31.12.2018		31.12.2019	
	Fjöldi	Fjárhæð	Fjöldi	Fjárhæð
Mál í löginheimtu	784	176.259	713	177.222
Kröfur í milliinnheimtu	9.674	319.648	10.391	454.558
<b>Samtals</b>	<b>10.458</b>	<b>495.907</b>	<b>11.104</b>	<b>631.780</b>

### Innheimtuhlutföll 2014-2019

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

Útgefnar kröfur 2014-2019 innheimtar á útgáfuári	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Fasteignagjöld	97,84%	94,40%	95,10%	97,17%	97,70%	98,65%
Íprótta- og tómstundasvið	99,80%	96,50%	93,00%	97,15%	95,19%	97,98%
Skóla- og frístundasvið	94,81%	94,09%	92,72%	97,20%	96,38%	93,73%
Menningar- og ferðamálasvið	92,90%	96,20%	96,20%	95,90%	97,90%	95,00%
Umhverfis- og skipulagssvið RK	93,90%	88,10%	84,90%	90,80%	91,00%	90,10%
Velferðarsvið	60,20%	90,30%	87,23%	98,20%	99,20%	97,60%
Aðrar kröfur	97,10%	95,20%	99,70%	99,80%	100,00%	99,90%

Taflan hér að neðan sýnir hversu hátt hlutfall krafna hvers árs hefur innheimst þann 31.12.2019.

Útgefnar kröfur 2014-2019 innheimtar 2019	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Fasteignagjöld	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,91%	98,65%
Íprótta- og tómstundasvið	100,00%	100,00%	99,99%	99,98%	100,00%	97,98%
Skóla- og frístundasvið	100,00%	99,70%	99,37%	99,21%	99,29%	93,73%
Menningar- og ferðamálasvið	100,00%	100,00%	99,90%	98,50%	99,40%	95,00%
Umhverfis- og skipulagssvið RK	100,00%	99,80%	99,30%	98,10%	90,80%	90,10%
Velferðarsvið	100,00%	99,22%	99,10%	99,30%	99,20%	97,60%
Aðrar kröfur	100,00%	99,00%	99,90%	100,00%	100,00%	99,90%