

---

## 3 mánaða uppgjör – frávikagreining

Niðurstaða Aðalsjóð fyrstu þrjá mánuði ársins er halli upp á 781 millj.kr. í samanburði við áætlun upp á 730 millj.kr. Frávik í Aðalsjóði eru því 50 millj.kr. Stærstu frávikin er að finna í skatttekjum, félagsþjónustu, æskulýðs og íþróttamálum, hreinlætismálum, umferðar- og samgöngumálum, umhverfismál, sameiginlegum kostnaði og fjármunatekjum og fjármagnsgjöldum.

- Frávik í skatttekjum eru jákvæð um 37,8 millj.kr.
- Frávik í félagsþjónustu eru neikvæð um 26,0 millj.kr.
- Frávik í fræðslu- og uppeldismálum eru neikvæð um 1,3 millj.kr.
- Frávik í æskulýðs- og íþróttamálum eru jákvæð um 47,0 millj.kr.
- Frávik í hreinlætismálum eru neikvæð um 9,2 millj.kr.
- Frávik í skipulags- og byggingardeild eru neikvæð um 3,6 millj.kr.
- Frávik í umferðar og samgöngumálum eru jákvæð um 18,5 millj.kr.
- Frávik í umhverfismálum eru neikvæð um 6,6 millj.kr.
- Frávik í sameiginlegum kostnaði eru jákvæð um 5,4 millj.kr.
- Frávik í fjármunatekjum og fjármagnsgjöldum eru neikvæð um 62,0 millj.kr.

Niðurstaða A-hluta fyrstu þrjá mánuði ársins er halli upp á 872 millj.kr. í samanburði við áætlun upp á 772 millj.kr. Frávik í A-hluta samtals eru því 100 millj.kr.

- Frávik í eignarsjóði eru neikvæð um 25,0 millj.kr.
- Frávik í fasteignafélagi Árborgar slf. eru neikvæð um 25,0 millj.kr.

Niðurstaða samstæðu sveitarfélagsins fyrir fyrstu 3 mánuði ársins er halli upp á 725 millj.kr. í samanburði við áætlun upp á 632 millj.kr. Neikvæð frávik í samstæðu eru því 93 millj.kr. Stærstu frávikin í B-hluta einingum eru í Byggingarsjóði aldraðra, Vatnsveitu og Selfossveitum.

- Frávik í byggingarsjóði aldraðra eru neikvæð um 7,0 millj.kr.
- Frávik í fráveitu eru jákvæð um 6,0 millj.kr.
- Frávik í vatnsveitu eru jákvæð um 8,0 millj.kr.
- Frávik í Sandvíkursetri ehf. eru neikvæð um 2,0 millj.kr.

## Fjölskyldusvið

### 02 Félagsþjónusta - Neikvætt frávik 26,0 millj.kr.

Stærstu frávikin í milljónum talið. Stærstu frávikin eru eftirfarandi:

- Skrifstofa félagslegra þjónustu - Jákvætt frávik 7,6 m.kr.
- Fjárhagsaðstoð - Neikvætt frávik 1,4 m.kr.
- Auðlindin - Jákvætt frávik 1,6 m.kr.
- Félagsleg heimaþjónusta – Neikvætt frávik 8,7 m.kr.
- Barnavernd - Neikvætt frávik 4,6 m.kr.
- Forvarnaráætlun – Jákvætt frávik 1,5 m.kr.
- Árblik dagvist aldraðra - Neikvætt frávik 6,0 m.kr.
- Vinaminni Vallholt 38 - Jákvætt frávik 3,5 m.kr.
- Liðveisla - Jákvætt frávik 4,7 m.kr.

- Ferðaþjónusta fatlaðra – jákvætt frávík 3,7 m.kr.
- Heimilið Vallholti 27 – Neikvætt frávík 6,2 m.kr.
- Heimilið Vallholt 9 – Neikvætt frávík 1,5 m.kr.
- Heimilið Vallholt 12-14 – Jákvætt frávík 2,0 m.kr.
- Þjónustumiðstöð Álftarima 2 – Neikvætt frávík 3,7 m.kr.
- Viss Gagnheiði 39 – Jákvætt frávík 2,6 m.kr.
- Stuðningsfjölskyldur – Neikvætt frávík 1,8 m.kr.

### *02021 Skrifstofa félagslegra þjónustu - Jákvætt frávík 7,6 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávík 2,0 m.kr.**

Skýring: Tekjur á móti launum.

**Laun - Neikvætt frávík 2,5 m.kr.**

Skýring: Þarf að færa inn tekjur v. launa.

**Vöru og þjónustukaup - Jákvætt frávík 8,0 m.kr.**

Skýring: Stór samningur v. einstaklingsmáls ekki kominn í innheimtu.

### *02110 Fjárhagsaðstoð - Neikvætt frávík 1,4m.kr.*

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 1,4 m.kr.**

Skýring: Þarf að færa á milli deilda 1,2 m. kr. inn á deild 02021.

### *02115 Auðlindin – Jákvætt frávík 1,6 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávík 0,7 m.kr.**

Skýring: Endurgreiðsla frá skattinum vegna vinnustaðasamnings í byrjun árs.

**Laun - Jákvætt frávík 1,0 m.kr.**

Skýring: Gert er ráð fyrir þremur stöðugildum í fjárhagsáætlun, munu verða breytingar á því þegar líða tekur á árið.

### *02150 Félagsleg heimaþjónusta – Neikvætt frávík 9,6 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávík 3,8 m.kr.**

Skýring: Vantar tekjur á móti kostnaði fyrir seldan mat á lykli 0540, kemur inn í maí.

**Laun - Jákvætt frávík 3,4 m.kr.**

Skýring: Tilfærsla vegna leiðréttinga. Laun og launatengd gjöld vegna fimm starfsmanna sem fengu greidd laun í gegnum reksturinn í félagslega heimaþjónustu (02150) en eru starfsmenn Álftarima (02570).

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 8,3 m.kr.**

Skýring: Vanáætlað, viðauki í vinnslu.

### *02310 Barnavernd - Neikvætt frávík 4,6 m.kr.*

**Laun - Jákvætt frávík 1,6 m.kr.**

Skýring: Áætlun vegna vistunar barna var áætluð í launum en er færð á lykil 9130 sem er vanáætlaður.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 6,2 m.kr.**

Skýring: Vistun barna vegna fjölþætts vanda.

*02320 Forvarnaráætlun - Jákvætt frávík 1,5 m.kr.*

**Vöru og þjónustukaup - Jákvætt frávík 1.5 m.kr.**

Skýring: Vegna covid höfum ekki keyrt öll þau verkefni sem voru á dagskrá. Þetta er að breytast hratt og í lok maí verðum við nálægt áætlun.

*02410 Árblik dagvist aldraðra - Neikvætt frávík 6,0 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávík 5,2 m.kr.**

Skýring: Vantar greiðslur frá ríkinu og mögulega ofátlaðar tekjur er í skoðun.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 0,8 m.kr.**

Skýring: Akstur, hreinlætisvörur, rafmagn og matvæli dýrara en áætlað var.

*02411 Vinaminni – Jákvætt frávík 3,5 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávík 1,8 m.kr.**

Skýring: Hærri greiðsla en gert var ráð fyrir.

**Laun - Jákvætt frávík 0,7 m.kr.**

Skýring: Minni launakostnaður.

**Vöru og þjónustukaup - Jákvætt frávík 4,7 m.kr.**

Skýring: Ekki búið að kaupa allt sem var skipulagt í nýtt húsnæði.

*02460 Eldri borgarar - Jákvætt frávík 1,0 m.kr.*

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 0,7 m.kr.**

Skýring: Þarf að færa á milli deilda.

**Styrkir - Jákvætt frávík 1,7 m.kr.**

Skýring: Minni styrkir það sem af er ári en gert var ráð fyrir.

*02510 Liðveisla - Jákvætt frávík 4,2 m.kr.*

**Laun - Jákvætt frávík 6,0 m.kr.**

Skýring: Launakostnaður lægri v. covid.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 1,3 m.kr.**

Skýring: Kostnaður á eftir að færast á milli lykla, launakostnaður greiddur í framlögum.

*02515 Ferðapjónusta fatlaðra – Jákvætt frávík 3,7 m.kr.*

**Vöru og þjónustukaup - Jákvætt frávík 3,7 m.kr.**

Skýring: Minni nýting v. covid en áætlað var.

**02550 Heimilið Vallholti 27 – Neikvætt frávík 6,2 m.kr.**

**Laun - Neikvætt frávík 2,8 m.kr.**

Skýring: Starfsmaður í veikindaleyfi vegna vinnuslyss í 1 ½ mánuð og á meðan því stóð þurfti afleysingu. covid smit kom upp hjá starfsmanni og var viðkomandi starfsmaður frá í mánuð, aðrir starfsmenn fóru í sóttkví og þurfti því afleysingu. Veikindi starfsmanns vegna bólusetningar. Innlög á sjúkrahús hjá þjónustugega, yfirseta.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 3,6 m.kr.**

Skýring: Sótt var um viðauka til Bergrisans vegna framkvæmda sem ekki er kominn inn. Einnig á eftir að fá endurgreiddan virðisaukan af vinnu iðnaðarmanna.

**02560 Heimilið Vallholti 9 – Neikvætt frávík 1,5 m.kr.**

**Laun - Neikvætt frávík 1,5 m.kr.**

Skýring: Frávík er tilkomið vegna vetrarleyfa, (of lágt áætlað) og veikinda

**02561 Heimilið Vallholti 12-14 – Jákvætt frávík 2,0 m.kr.**

**Laun– Jákvætt frávík 1,8 m.kr.**

Skýring: Ómannað stöðugildi, mannað frá 1.maí 2021. Ekki hefur verið farið í endurnýjun á húsgögnum.

**02565 NPA og beingreiðslusamningar – Neikvætt frávík 17,6 m.kr.**

**Tekjur – Neikvætt frávík 9,5 m.kr.**

Skýring: Það vantar endurgreiðslu frá öðrum sveitarfélögum.

**Framlög – Neikvætt frávík 8,0 m.kr.**

Skýring: Hækkun á samningum vegna launahækkana, hækkun á einstaka samningi vegna breyttrar þjónustuparfar. Skoðað þarf að gera viðauka vegna þessa.

**02570 Þjónustumiðstöð Álfatarima 2 – Neikvætt frávík 3,7 m.kr.**

**Tekjur - Neikvætt frávík 4,7 m.kr.**

Skýring: Tekjur frá jöfnunarsjóði sem koma inn seinna á árinu.

**Vöru og þjónustukaup - jákvætt frávík 0,8 m.kr.**

Skýring: Ekki hefur átt sér stað millifærsla vegna eigin vinna á lykli 4395 - viðhaldi innanstokksmuna á lykli 4650.

**02580 Viss Gagnheiði 39 – Jákvætt frávík 2,6 m.kr.**

**Tekjur - Jákvætt frávík 0,6 m.kr.**

Skýring: Aukinn sala á Selfossi farin að auglýsa á (samfélagsmiðlum) og einnig hafa VISS á Flúðum og VISS Hvolsvelli bæst við með sölu.

**Laun - Jákvætt frávík 1,9 m.kr.**

Skýring: Í launaáætlun var gert ráð sérfræðing 80% stöðu en hann hætti í desember 2020 en í staðin var ráðið félagsliði í 100 % í apríl s.l. Rekstraráætlun ekki er farið að nýta handleiðsluna.

### 02590 Stuðningsfjölskyldur – Neikvætt frávik 1,8 m.kr.

**Vistun - Neikvætt frávik 1,8 m.kr.**

Skýring: vanáætlun er í skoðun

### 02810 Ýmsir styrkir – Neikvætt frávik 2,0 m.kr.

**Vöru og þjónustukaup - neikvætt frávik 2,0 m.kr.**

Skýring: Ekki gerð áætlun vegna framlags til Bjargs íbúðarfélags.

## 04 Fræðsluvið - Neikvætt frávik 50,1 m.kr.

Stærstu frávikin í krónum talið. Stærstu frávikin eru eftirfarandi:

- Álfheimar neikvæð frávik 5,0 millj.kr.
- Hulduheimar neikvæð frávik 5,0 millj.kr.
- Árbær neikvæð frávik 13,1 millj.kr.
- Jötunheimar neikvæð frávik 3,1 millj.kr.
- Goðheimar jákvætt frávik 3,3 millj.kr.
- Gæsla í heimahúsum neikvætt frávik 4,0 millj.kr.
- Endurgreitt. v/grunnskólabarna jákvæð frávik 13,0 millj.kr.
- Sunnulækjarskóli neikvæð frávik 17,3 millj.kr.
- BES neikvæð frávik 18,0 millj.kr.
- Stekkjaskóli jákvætt frávik 1,1 millj.kr.
- Bifröst frístundaheimili neikvæð frávik 3,5 millj.kr.
- Hólar-frístundaheimili jákvætt frávik 2,5 millj.kr.
- Tónlistaskóli Árnesinga neikvætt frávik 1,9 millj.kr.

### 04115 Álfheimar - Neikvætt frávik 5,0 m.kr.

**Laun - Neikvætt frávik 4,2 m.kr.**

Skýring: Mjög fatlað barn sem var nýflutt í sveitarfélagið byrjaði í skólanum, að höfðu samráði við sviðstjóra var ákveðið að ráða starfsmann, staðan verður metin síðar á árinu. Tveir starfmenn létu af störfum í byrjun janúar og fengu því orlof gert upp, sem annars ætti að greiða í júlí.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávik 1,3 m.kr.**

Skýring: Reiknuð afnot húsnæðis hærri en í áætlun, tryggingar hærri en áætlað var. Matvæli hærri en í áætlun vegna vanáætlunar og vegna mikilla forfalla starfsfólks í eldhúsi. Við höfum þurft að grípa til reddinga sem verða dýrari en var áætlað.

### 04116 Hulduheimar - Neikvætt frávik 5,0 m.kr.

**Laun - Neikvætt frávik 4,5 m.kr.**

Skýring: Vegna ráðningar út af langtímaveikindum sem ekki var gert ráð fyrir í fjárhagsáætlun.

### 04119 Árbær - Neikvætt frávik 13,1 m.kr.

**Tekjur - Neikvætt frávik 0,8 m.kr.**

Skýring: Niðurfelling leikskólagjalda vegna covid og vegna fleiri barna sem falla undir systkynaafslátt.

**Laun - Neikvætt frávik 10,2 m.kr.**

Skýring: Ófyrirséð langtímaveikindi hjá tveimur starfsmönnum og námsleyfi eru stærstu ástæðurnar. Ráðið var í stöður og starfshlutföll aukin.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávik 2,1 m.kr.**

Skýring: Einskiptis innkaup sem voru fyrr á árinu en áætlað var. Frávik ætti að jafnast út þegar líður á árið.

**04120 Jötunheimar - Neikvætt frávik 3,1 m.kr.**

**Laun - Neikvætt frávik 2,5 m.kr.**

Skýring: Erum 0,5 stöðugildi yfir vegna starfsmanns sem átti að fara í veikindaleyfi vegna barneigna og ráðið var í fullt stöðugildi fyrir viðkomandi starfsmann, aðstæður breyttust og fór hún í minnkað starfshlutfall og var því hálfu stöðugildi meira ein áætlun sagði til um. Einnig fór annar starfsmaður í barneignaleyfi í febrúar og annar ráðin í staðin.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávik 0,6 m.kr.**

Skýring: Matarkostnaður er yfir áætlun og tryggingar eru dýrari en áætlað var. Viðhald innanskokksmuna er yfir áætlun á fyrstu 3 mánuðum ársins, en meiri innkaup hafa fallið á fyrri hluta árs en reiknað var með. Það ætti að jafnast út með tímanum.

**04122 Goðheimar - Jákvætt frávik 3,2 m.kr.**

**Laun - Neikvætt frávik 5,3 m. kr.**

Skýring: Verið er að kortleggja stöðugildi leikskólanna í Árborg út frá nýrri aðferð í fjárhagsáætlunargerðinni fyrir 2021. Þeirri vinnu er ekki lokið en eins og staðan er í dag þarf að leiðrétta stöðugildafjölda Goðheima, svo sem með viðauka eða á annan hátt. Samkvæmt þeim upplýsingum sem leikskólastjóri hefur fengið er sú vinna að fara af stað.

**Vöru og þjónustukaup - Jákvætt frávik 8,5 m.kr.**

Skýring: Innkaup sem koma inn á næstu mánuðum.

**04170 Gæsla í heimahúsum - Neikvætt frávik 4,0 m.kr.**

**Greiddir styrkir - Neikvætt frávik 4,3 m.kr.**

Skýring: Greiðslur til dagforeldra fyrir aprílmánuð eru bókaðir á mars sem skýrir neikvætt frávik

**04202 Endurgreiðslur vegna grunnskólabarna - Jákvætt frávik 13,0 m.kr.**

**Tekjur - Jákvætt frávik 13,0 m.kr.**

Skýring: Fjölgun nemenda úr öðrum sveitarfélögum er meiri en áætlun gerði ráð fyrir.

**04213 Sunnulækjarskóli – Neikvætt frávik 17,3 m.kr.**

**Laun - Neikvætt frávik 13,2 m.kr.**

Skýring: Leiðrétting á vangreiddum lífeyrissjóðsgjöldum sem ekki var áætlað fyrir er 5,1 millj.kr. (2,2%). Annað frávik launa, um 3,3%, skýrist af ófyrirséðum langtímaveikindum.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávik 4,8 m.kr.**

Skýring: Bundnir liðir eru nú um 2,1 millj.kr. umfram áætlun (4410 -2,7 millj.kr.) auk þess sem búnaðarkaup og viðhald hafa verið gerð fyrir á árinu en áætlun segir til um. Þá hefur auglýsingakostnaður farið fram úr áætlun vegna ófyrirséðra forfalla.

**04214 BES – Neikvætt frávík 18,0 m.kr.**

**Tekjur - Neikvætt frávík 2,3 m.kr.**

Skýring: Það eru ekki eins margir í mataráskrift og gert var ráð fyrir í áætlun. Gert var ráð fyrir tekjum vegna styrkja fyrir Erasmus+ samstarf, þeir styrkir eru ekki komnir inn.

**Laun - Neikvætt frávík 10,6 m.kr.**

Skýring: Ófyrirséð veikindalaun og yfirvinna vegna langtíma veikinda starfsmanna sem komu upp á tímabilinu skýra þessa stöðu.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 5,2 m.kr.**

Skýring: Fjárfesting í tölvubúnaði og annar viðhaldskostnaður kemur að stórum hluta inn á þessu tímabili, gert var ráð fyrir dreifingu yfir árið þannig að þetta jafnast út þegar líður á.

**04219 Stekkjaskóli – Jákvætt frávík 1,1 m.kr.**

**Tekjur - Neikvætt frávík 1,0 m.kr.**

Skýring: Neikvætt frávík, rauntekjur lægri en áætlun segir til um vegna þess að áætlun var dreift á mánuði þar sem skólinn er ekki opinn (engar tekjur).

**Vöru og þjónustukaup - Jákvætt frávík 2,1 m.kr.**

Skýring: Vöru og þjónustukaup lægri en áætlun vegna þess að áætlun var dreift á mánuði þar sem skólinn er ekki opinn og því minni útgjöld á ákveðnum liðum, mun jafnast út.

**04270 Námsvistargjöld – neikvætt frávík 0,8 m.kr.**

**Greiddir styrkir - Neikvætt frávík 0,8 m.kr.**

Skýring: Fleiri nemendur sem stunda nám utan sveitarfélags en gert var ráð fyrir. Erfitt að áætla.

**04281 Bifröst-frístundaheimili– neikvætt frávík 3,5 m.kr.**

**Tekjur - Neikvætt frávík 0,7 m.kr.**

Skýring: Ástæður tengjast covid. Ekki fullar greiðslur og börn ekki skráð alla daga.

**Laun - Neikvætt frávík 3,1 m. kr.**

Skýring: Veikindalaun, þ.e. forstöðumaður fór í veikindaleyfi og þurfti að ráða afleysingu.

**04283 Frístund Hólar - Jákvætt frávík 2,5 m.kr.**

**Laun - Jákvætt frávík 2,6 m. kr.**

Skýring: Ekki hefur verið ráðið í allar stöður vegna fækkunar á börnum vegna covid.

**04510 Tónlistarskóli Árneseinga – Neikvætt frávík 1,9 m.kr.**

**Tekjur - Jákvætt frávík 1,6 m.kr.**

Skýring: Tekjur úr Jöfnunarsjóði sem á eftir að deila út til annara sveitarfélaga í Árnessýslu.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 3,4 m.kr.**

Skýring: Skekkja er í áætlun á reiknuðum afnotum húsnæðis, gera þarf viðauka.

## 05 Menningarmál - Jákvætt frávik 4,8 millj.kr.

*05330 Sjóm.safn Eb. Þuríðarþúð Stk. – Jákvætt frávik 1,7 m.kr.*

**Styrkir - Jákvætt frávik 1,7 m.kr.**

Skýring: Eftir að greiða út reglulega styrki vegna reksturs safnsins.

*05710 Hátíðarhöld – Jákvætt frávik 3,0 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 1,0 m.kr.**

Skýring: Flestar hátíðir ekki farið fram og covid gert það að verkum að undirbúningur og auglýsingakaup hafa verið í lágmarki í vor.

**Styrkir - Jákvætt frávik 3,0 m.kr.**

Skýring: Flestir styrkir greiddir út yfir sumartímann svo þessi liður mun jafnast út síðar á árinu.

## 06 Æskulýðs- og íþróttamál - Jákvætt frávik 47,0 millj.kr.

Stærstu frávikin eru eftirfarandi :

- Skrifstofa íþrótt- og tómstundamála jákvætt frávik um 15,7 millj.kr
- Leikvellir og sparkvellir jákvætt frávik 2,8 millj.kr.
- Félagsmiðstöð neikvætt frávik 1,2 millj.kr.
- Ungmennahús neikvætt frávik 1,9 millj.kr.
- Íþróttahús Vallaskóla jákvætt frávik 1,4 millj.kr.
- Sundhöll Selfoss jákvæð frávik 5,0 millj.kr.
- Íþróttavöllurinn á Selfossi jákvætt frávik 5,4 millj.kr.
- Íþrótt- og tómstundastyrkir jákvætt frávik 17,0 millj.kr.

*06015 Skrifstofa íþrótt- og tómstundamála – Jákvætt frávik 15,7 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 1,6 m.kr.**

Skýring: Styrkur vegna Unglingalandsmóts sem ekki var gert ráð fyrir í áætlun.

**Laun - Neikvætt frávik 0,6 m.kr.**

Skýring: Greiðslur vegna starfshóps koma inn í launaskráningu en einungis var gert ráð fyrir greiðslum til sérfræðinga í áætlun.

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 14,6 m.kr.**

Skýring: Kostnaður vegna unglíngalandsmóts verið lægri fyrstu mánuðina en mun bætast við í sumar.

*06110 Leikvellir og sparkvellir – Jákvætt frávik 2,8 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 2,8 m.kr.**

Skýring: Innkaup fara af stað nú á vormánuðum.

*06310 Félagsmiðstöð – Neikvætt frávik 1,2 m.kr.*

**Laun - Jákvætt frávik 0,8 m.kr.**

Skýring: Ekki fullráðið í stöður - ósk starfsfólks að vera í lægri prósentum og hefur verið hægt að skipuleggja starfið.



**06350 Ungmennahús – Neikvætt frávik 1,9 m.kr.**

**Tekjur - Neikvætt frávik 0,9 m.kr.**

Skýring: Vantar styrk frá SASS sem ætti að koma inn í sumar eða haust.

**Laun - Jákvætt frávik 0,7 m.kr.**

Skýring: Ekki fullráðið í stöður vegna covid.

**06511 Íþróttahús Vallaskóla – Jákvætt frávik 1,4 m.kr.**

**Laun - Jákvætt frávik 1,4 m.kr.**

Skýring: Höfum getað verið með starfsmann í hlutastarfi í vetur en gert var ráð fyrir 100% stöðu.

**06513 Íþróttahús Staður – Jákvætt frávik 1,1 m.kr.**

**Laun - Jákvætt frávik 0,6 m.kr.**

Skýring: Dreifing á að vera jöfn yfir árið en kostnaður er lægri fyrstu mánuði en hækkar í sumar svo frávik jafnast út síðar á árinu.

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 0,7m.kr.**

Skýring: Minni vörukaup það sem af er ári.

**06551 Sundhöll Selfoss - Jákvætt frávik 2,7 m.kr.**

**Tekjur - Jákvætt frávik 0,5 m.kr.**

Skýring: Betri sala en ráð var gert fyrir.

**Laun - Neikvætt frávik 2,6 m.kr.**

Skýring: Mikið um veikindi sem hefur þurft að manna með yfirvinnu.

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 7,0 m.kr.**

Skýring: Kostnaður vegna kaupa á klórframleiðslutæki kemur inn síðar á árinu og viðhald hefur verið minna það sem af er ári.

**06610 Íþróttavöllurinn á Selfossi - Jákvætt frávik 5,4 m.kr.**

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 0,7 m.kr.**

Skýring: Lægri viðhaldskostnaður fyrstu mánuði ársins.

**Styrkir - Jákvætt frávik 4,6 m.kr.**

Skýring: Eftir að klára viðaukasamning við Umf. Selfoss vegna aukins rekstrarkostnaðar á Selfossvelli. Samningur kláraður í maí.

**06830 Íþrótt- og tómstundastyrkir - Jákvætt frávik 17,0 m.kr.**

**Tekjur - Jákvætt frávik 18,5 m.kr.**

Skýring: Sértekur styrkur frá ríkinu kominn inn en fáir íbúar sótt um ennþá.

**Styrkir - Neikvætt frávik 1,0 m.kr.**

Skýring: Greiðsla styrkja haldið áætlun að mestu en frávik eiga að jafnast út um mitt ár.

## Stjórnsýslusvið

### 09 Skipulags og byggingarmál - Jákvætt frávík 3,6 millj.kr.

#### *09020 Skrifstofa skip og bygg - Neikvætt frávík 3,9 m.kr.*

**Laun - Neikvætt frávík 2,6 m.kr.**

Skýring: Laun vegna langtímaveikinda. Nýr starfsmaður ráðinn inn.

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávík 1,3 m.kr.**

Skýring: Búnaðarkaup fyrir nýja starfsmenn. Deilist yfir árið.

#### *09220 Aðalskipulag - Jákvætt frávík 1,3 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávík 2,1 m.kr.**

Skýring: Vinnu deilt yfir árið.

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávík 3,7 m.kr.**

Skýring: Vinnu deilt yfir árið.

#### *09230 Deiliskipulag – Neikvætt frávík 3,6 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávík 3,6 m.kr.**

Skýring: Mikil umsvif, en deilist yfir árið.

#### *09520 Byggingareftirlit - Jákvætt frávík 6,2 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávík 7,0 m.kr.**

Skýring: Tekjur óreglulegar yfir árið. Skýrist einnig af bættri eftirfylgni út frá gjaldskrá.

**Laun - Neikvætt frávík 0,7 m.kr.**

Skýring: Langtímaveikindi. Laun staðgengils hækkuð vegna aukinnar ábyrgðar.

#### *09710 Lóðir og lendur - Jákvætt frávík 3,4 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávík 1,6 m.kr.**

Skýring: Tekjur óreglulegar.

**Fasteignagjöld - Jákvætt frávík 1,9 m.kr.**

Skýring: Mikil uppbygging.

## Fjármálasvið

### 00 Skatttekjur - Jákvætt frávík 37,8 millj.kr.

#### *00010 Útsvar - Jákvætt frávík 42,5 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávík 42,9 m.kr.**

Skýring: Greiðslur frá Fjársýslu ríkisins eru hærrí en áætlun gerir ráð fyrir, dreifing greiðslna er byggð á dreifingu ársins 2020. Búast má við að frávík jafnist þegar líður á árið.

### *00060 Fasteignagjöld - Neikvætt frávik 13,1 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 13,1 m.kr.**

Skýring: Álögð fasteignagjöld eru 13,1 millj.kr. lægri en áætlun gerir ráð fyrir, gert er ráð fyrir að frávik jafnist þegar líður á árið og fleiri nýjar fasteignir koma inn.

### *00110 Jöfnunarsjóður - Jákvætt frávik 6,9 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 6,9 m.kr.**

Skýring: Hér eru frávik í framlögum Jöfnunarsjóðs ýmist yfir eða undir áætlun. Útgjaldajöfnunarframlag er 7,8 millj.kr. undir áætlun, rekstrarframlag vegna skóla er 6,4 millj.kr. undir áætlun, framlag vegna nýbúa er 1,3 millj.kr. yfir áætlun, framlag vegna fasteignaskatts er 21,6 millj.kr. yfir áætlun og framlag vegna málefna fatlaðra er 1,8 millj.kr. undir áætlun. Gert er ráð fyrir því að frávik vegna almennra framlaga Jöfnunarsjóðs jafnist þegar líður á árið eða undir lok árs.

### *00350 Lóðarleiga - Jákvætt frávik 1,5 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 1,5 m.kr.**

Skýring: Álögð lóðarleiga er 1,5 millj.kr. yfir áætlun.

## **21 Sameiginlegur kostnaður - Neikvætt frávik 5, millj.kr.**

### *21410 Skrifstofa sveitarfélagsins - Jákvætt frávik 3,9 m.kr.*

**Laun - Jákvætt frávik 4,0 m. kr.**

Skýring: Frávik í launum skýrast að mestu leyti af því að gert var ráð fyrir nýjum starfsmanni í áætlun 1.1.21 en viðkomandi hóf störf í apríl.

### *21450 Upplýsingatæknideild- Neikvætt frávik 10,6 m.kr.*

**Laun - Neikvætt frávik 2,6 m.kr.**

Skýring: Frávik eru vegna leiðréttingar á launum frá 2020 sem gerð var í janúar fyrir tvo starfsmenn vegna lífskjarasamninga og eingreiðslna fyrir þrjá starfsmenn. Frávik þessi munu fylgja deildinni út árið þar sem leiðréttingin kom ekki til fyrr en í janúar 2021 eftir að áætlun var samþykkt. Best er að gera viðauka vegna þessa.

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávik 7,5 m.kr.**

Skýring: Öryggisafritun af Microsoft umhverfi í mánaðar áskrift, Jira verkbeiðnakerfi í mánaðaráskrift, Siteimprove vefkerfi fyrir vef sveitarfélagsins(gæðakerfi, ársáskrift), rafrænar undirskriftir í mánaðaráskrift, Advania viðhald og áskrift vegna tenginga milli H3 og AD kerfa. Endurnýjun á tækjakosti (UT-deild og Auðlindin), verktaki í kerfisrekstri (Tenera, Þórir Harðarson).

### *21610 Starfsmannakostnaður - Jákvætt frávik 1,4 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 1,4 m.kr.**

Skýring: Jákvæð frávik skýrast af því að aðkeypt þjónusta hefur ekki fallið til á tímabilinu en búast má við að kostnaður falli til síðar á árinu og frávik jafnist þegar líður á árið.

## Mannvirkja- og umhverfissvið

### 08 Hreinlætismál - Neikvætt frávik 9,2 millj.kr.

#### *08210 Sorphreinsun og gámasstöðvar - Jákvætt frávik 4,7 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 5,0 m.kr.**

Skýring: Íbúafjölgun og sala á ruslatunnum til stofnana kemur aðeins þarna inn sem ekki var áætlað fyrir.

**Laun - Neikvætt frávik 0,9 m.kr.**

Skýring: Í launaáætlun er gert ráð fyrir 4 sumarstarfsmönnum í 3 mánuði=1 stöðugildi allt árið. Ákveðið var að ráða í þetta stöðugildi allt árið. Þetta þarf að lagfæra við gerð næstu launaáætlunar.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávik 10,6 m.kr.**

Skýring: Stór innkaup á ruslatunnum sem koma á móti inn sem tekjur þegar líður á árið. Töluverð aukaverkefni sem ekki voru í áætlun t.d. tiltekt við bakka Ölfusár við golfvöll.

#### *08230 Urðunnarstaður - Neikvætt frávik 15,6 m.kr.*

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávik 15,6 m.kr.**

Skýring: Neikvætt frávik er einungis 5,4 millj.kr. en ekki 15,6 millj.kr. (**Frávik var 15,6 millj.kr. Þegar frávik voru keyrð út úr NAV þann 20.04.21. Gerð var lagfæring í bókhaldi og er rétt frávik 5,4 millj.kr. Kv, Hagdeild**) samkvæmt Nav 07.05.2021. Skýring er útflutningur á gúmmíkurlí af íþróttavelli, aukin akstur á tipp og frágangur á tipp við Lækjarmót.

#### *08570 Hunda og kattaeftirlit - Jákvætt frávik 1,4 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 0,6 m.kr.**

Skýring: Á pari.

**Vöru og þjónustukaup - Jákvætt frávik 0,9 m.kr.**

Skýring: Eigin vinna undir áætlun þar sem starfsmaður er skráður í laun á gámasvæðið.

### 10 Umferðar og samgöngumál - Jákvætt frávik 18,5 millj.kr.

#### *10210 Nýbygging gatna - Jákvætt frávik 4,2 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 4,2 m.kr.**

Skýring: Dreifing eflaust ekki rétt.

#### *10410 Reiðvegir - Jákvætt frávik 1,3 m.kr.*

**Styrkir - Jákvætt frávik 1,2 m.kr.**

Skýring: Greiðsla styrkja ekki samkvæmt dreifingu í áætlun.

#### *10530 Götulýsing - Jákvætt frávik 2,2 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 2,2 m.kr.**

Skýring: Kaup á rafmagni undir áætlun, vinna verktaka og sérfræðinga á eftir að koma inn þar sem unnið er að þjónustuútbóði götulýsingar.

*10610 Snjómokstur - Jákvætt frávík 16,5 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávík 16,5 m.kr.**

Skýring: Hagstætt veðurfar það sem af er ári.

*10710 Strætó Árborgarsvæði - Neikvætt frávík 5,5 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávík 0,8 m.kr.**

Skýring: Uppsetning á merkjum fyrir Árborgarstrætó var kostnaðarsamari en áætlun gerði ráð fyrir.

**Gr. styrkir - Neikvætt frávík 4,1 m.kr.**

Skýring: Aksturskostnaður er meiri en áætlun gerði ráð fyrir. Endurskoðun ætti að fara fram í sumar sem vonandi skilar hagræðingu á seinni hluta ársins.

**11 Umhverfismál - Neikvætt frávík 6,6 millj.kr.**

*11020 Skrifstofa umhverfisdeildar - Jákvætt frávík 1,3 m.kr.*

**Laun - Jákvætt frávík 1,0 m.kr.**

Skýring: Ekki er áætlað á laun á þessari deild, skoða þarf að leggja þessa deild niður því þetta tilheyrir allt þjónustumiðstöð.

*11410 Ýmis opin svæði - Neikvætt frávík 11,7 m.kr.*

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávík 11,7 m.kr. Þar af millifærð eigin vinna 11,7 m.kr.**

*11810 Ýmsir styrkir - Jákvætt frávík 1,4 m.kr.*

**Styrkir - Jákvætt frávík 1,4 m.kr.**

Skýring: Greiðsla styrkja ekki samkvæmt dreifingu í áætlun.

**31 Eignasjóður - Neikvætt frávík 25,2 millj.kr.**

*31 Eignasjóður - Neikvætt frávík 25,2 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávík 11,4 m.kr. Þar af millifærslur 10,5 m.kr.**

Skýring: Húsaleiga hærrí en áætlun gerir ráð fyrir.

**Laun - Jákvætt frávík 2,3 m.kr.**

Skýring: Á eftir að færa eitt stöðugildi af þjónustustöð.

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávík 14,0 m.kr. Þar af millifærslur 2,4 m.kr. neikvætt**

Skýring: Annars vegar verkefni bíða eftir vorinu og þar til skólar loka í sumar. Hins vegar vegna Tryggvaskáli sem kom óvænt inn í rekstur.

**Fasteignargjöld - Neikvætt frávík 3,3 m.kr.**

Skýring:

**Afskriftir - Jákvætt frávík 3,9 m.kr.**

**Fjármagnsgjöld - Neikvætt frávík 51,2 m.kr.**

### **33 Þjónustustöð - Jákvætt frávik 0,7 millj.kr.**

*33210 Rekstur áhaldahús – Jákvætt frávik 6,9 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 1,2 m.kr.**

Skýring: Sala á snjóblásara og tekjur af eigin vinnu meiri en áætlað var.

**Laun - Jákvætt frávik 6,3 m.kr.**

Skýring: Ekki fullmannað.

**Vöru og þjónustukaup - Neikvætt frávik 0,6 m.kr.**

Skýring: Magninnkaup á rekstrarvörum sem jafnar sig út á árinu, vinnufatnaður á nýja starfsmenn sem jafnar sig einnig út á árinu.

*33310 Þjónustustöð vélar - Neikvætt frávik 3,3 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 4,6 m.kr.**

Skýring: Ekki fullmannað og þar með ekki öll tæki í starfsemi.

**Afskriftir - Jákvætt frávik 1,5 m.kr.**

*33810 Þjónustustöð sameiginlegt - Neikvætt frávik 3,5 m.kr.*

**Afskriftir - Neikvætt frávik 3,4 m.kr.**

### **51 Byggingarsjóður aldraðra - Neikvætt frávik 7,6 millj.kr.**

*51310 Rekstur Markar - Neikvætt frávik 5,9 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 0,7 m.kr.**

Skýring: Minnihluti framkvæmdaáætlunar 2021 er orðinn virkur.

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávik 0,7 m.kr.**

Skýring: Lagfæringar á íbúð 105 í mars.

**Fasteignagjöld - Neikvætt frávik 5,9 m.kr.**

*51950 Fjármagnsgjöld - Neikvætt frávik 1,7 m.kr.*

**Fjármagnsgjöld - neikvætt frávik 1,7 m.kr.**

### **67 Fráveita - Jákvætt frávik 6,0 millj.kr.**

*67210 Fráveita rekstur - Jákvætt frávik 8,3 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 8,3 m.kr.**

Skýring: Afsláttur vegna fasteignagjalda um 6,8 m. kr. og tekjur minni á móti.

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 16,2 m.kr.**

Skýring: Eigin vinna undir áætlun, þarf að skoða nánar.

**Fjármagnsgjöld - Neikvætt frávik 1,7 m.kr.**

*67950 Fjármagnsgjöld - Neikvætt frávik 1,5 m.kr.*

Gjöld- Neikvætt frávik 1,5 m.kr.

**69 Vatnsveita - Jákvætt frávik 7,9 millj.kr.**

*69210 Vatnsveita rekstur - Jákvætt frávik 9,2 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 1,9 m.kr.**

Skýring: Aukavatnsgjaldið er hærra en áætlað var.

**Laun- Jákvætt frávik 0,8 m.kr.**

Skýring: Einn starfsmaður í veikindaleyfi og því enginn yfirvinna.

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 5,6 m.kr.**

Skýring: Verkatakakostnaður ekki farinn að koma inn í byrjun árs.

**Afskriftir – Jákvætt frávik 1,3 m.kr.**

Skýring: Fjármáladeild útskýrir.

*69810 Vatnsveita sameiginlegt - Neikvætt frávik 1,4 m.kr.*

**Afskriftir – Neikvætt frávik 1,4 m.kr.**

Reikningar frá DMM settir hérna sem ættu að vera á 69210.

**77 Selfossveitur – Neikvætt frávik 0,6 millj.kr.**

*77010 Hitaveita sala - Neikvætt frávik 11,9 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 11,9 m.kr.**

Skýring: Heimæðargjöld í byrjun árs eru lægri enda ekki komið að því að leggja þær. Enn eiga uppgjör vegna síðasta árs eftir að koma inn vegna sölu á heitu vatni. Einnig hefur borið á bilun í gjaldtökumælum sem valda því að gjaldataka er lægri en ætla mætti.

*77201 Hitaveita sameiginlegt - Neikvætt frávik 1,5 m.kr.*

**Tekjur - Jákvætt frávik 6,5 m.kr.**

Skýring: Tekjur af millifærðri vinnu of lágt áætlaðar.

**Laun - Neikvætt frávik 6,8 m.kr.**

Skýring: Uppgjör á launum við eldri starfsmenn v. kjarasamninga. Ekki var gert ráð fyrir þessu í launaáætlun. Gæti breyst þegar líður á árið.

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávik 1,1 m.kr.**

Skýring: Hluti af borholueftirliti endaði hér röng skráning á vinnuskýrslum.

*77210 Hitaveita okuöflun - Neikvætt frávik 1,4 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávik 1,3 m.kr.**

Skýring: Rafmagn er dýrara en áætlað var. Meiri fólksfjöldi og mikill kuldi í janúar.

*77211 Orkuflutningur - Neikvætt frávik 3,5 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávik 3,5 m.kr.**

Skýring: Rafmagn er dýrara en áætlað var. Einnig eru barnasjúkdómar í nýrri dælustöð.

*77212 Dreifikerfi - Jákvætt frávik 9,7 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 9,7 m.kr.**

Skýring: Lítil vinna við dreifikerfi ennþá. Eykst verulega þegar heimtaugar byrja að vori.

*77310 Rekstur véla og tækja - Neikvætt frávik 1,5 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 0,8 m.kr.**

Skýring: Líklega þarf að áætla meiri tekjur hér miðað við 77201.

**Vöru- og þjónustukaup - Neikvætt frávik 0,7 m.kr.**

Skýring: Eigin vinna hærri en áætlað var.

*77311 Rekstur bifreiða - Neikvætt frávik 0,9 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 1,1 m.kr.**

Skýring: Líklega þarf að áætla meiri tekjur hér miðað við 77201.

*77410 Austurvegur 67- rekstur - Neikvætt frávik 1,7 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 1,3 m.kr.**

Skýring: Leiga lægri en áætlað var.

*77710 Hleðslustöðvar - Neikvætt frávik 1,2 m.kr.*

**Tekjur - Neikvætt frávik 1,2 m.kr.**

Skýring: Endurgreiðslur ekki komnar.

*77810 Sameiginlegur kostnaður - Jákvætt frávik 2,2 m.kr.*

**Afskriftir - Jákvætt frávik 1,5 m.kr.**

Skýring: Fjármáladeild útskýrir.

**Greiddir styrkir - Jákvætt frávik 1,2 m.kr.**

Skýring: Enginn skýring (ofáætlun).

*77811 Notendapjónusta - Jákvætt frávik 6,6 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 6,4 m.kr.**

Skýring: Kostnaður vegna snjallmæla ekki kominn af stað.

*77950 Fjármagnsgjöld - Jákvætt frávik 1,2 m.kr.*

**Gjöld - Jákvætt frávik 1,2 m.kr.**

**83 Sandvíkursetur – Jákvætt frávik 1,9 millj.kr.**





Sveitarfélagið  
**ÁRBORG**

*Fjármálasvið/Hagdeild*

---

*83210 Sandvíkursetur rekstur – Jákvætt frávik 2,8 m.kr.*

**Vöru- og þjónustukaup - Jákvætt frávik 2,2 m.kr.**

Skýring: Áætlaðar viðhaldsframkvæmdir í bið.