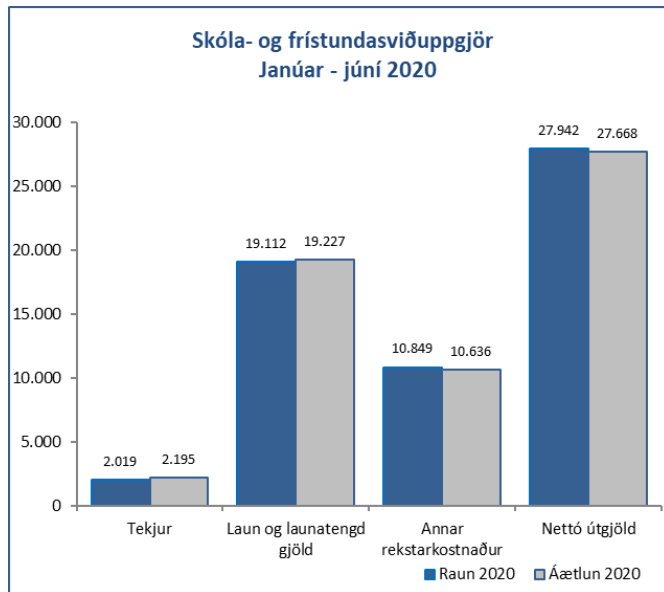


1.3 Skóla- og frístundasvið

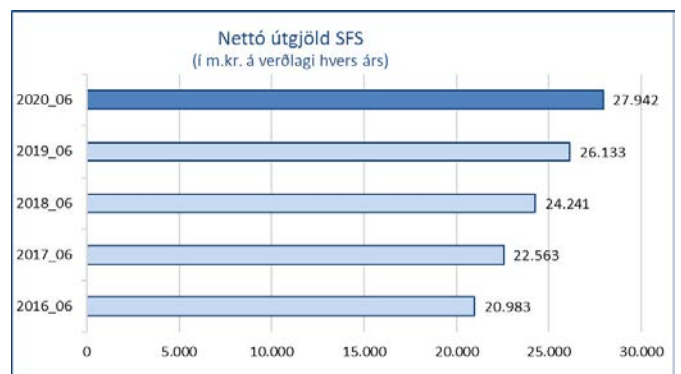


Rekstur SFS (m.kr.)	Raun 2020	Áætlun 2020	Frávik	%
Tekjur	2.019	2.195	-176	-8,0%
Laun og launat. gj.	19.112	19.227	-115	-0,6%
Annar rekstark.	10.849	10.636	212	2,0%
Nettó útgjöld	27.942	27.668	274	1,0%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri Skóla- og frístundasviðs fyrir janúar til júní 2020 í samanburði við fjárheimildir tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa frávikum raunniðurstöðu m.v. áætlun. Allar fjárhæðir eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld sviðsins voru 27.942 m.kr. sem var 274 m.kr. yfir fjárheimildum eða 1,0%.

Við skoðun á uppgjöri ber að hafa í huga að á tímabilinu voru verkföll hjá Eflingu auk þess sem röskun varð á opnun og þjónustu nær allra starfsstaða vegna Covid-19 á tímabilinu frá miðjum mars og til loka apríl. Töluverð áhrif voru á tekjur og kostnað. Tekjur voru lægri þar sem ekki var hægt að veita fulla þjónustu í leikskólum og frístundastarfi og hjá grunnskólum var ekki hægt að vera með skólamáltíðir. Aukinn kostnaður var vegna sóttvarna og þrifa en lægri kostnaður vegna hráefnis til mótuneyta og fæðisinnkaupa.



Yfirlit yfir rekstur SFS á tímabilinu skv. sviðshlutum.

	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	996	980	16	10.606	10.301	305	6.240	5.978	262	15.850	15.299	551	3,6%	Halli
Leikskólar	649	848	-199	5.653	6.087	-435	3.183	3.170	13	8.187	8.410	-222	-2,6%	Afgangur
Frístundastarf	305	318	-13	2.109	2.126	-17	409	437	-28	2.213	2.245	-31	-1,4%	Afgangur
Skrifstofur SFS	34	17	17	559	530	29	256	280	-23	781	792	-11	-1,4%	Afgangur
Listaskólar og námsflokkar	35	32	3	186	183	2	759	771	-11	910	922	-12	-1,3%	Afgangur
Samtals	2.019	2.195	-176	19.112	19.227	-115	10.849	10.636	212	27.942	27.668	274	1,0%	Halli

Annar rekstrarkostnaður sviðsins greinist þannig:

Annar rekstrarkostnaður - SFS í heild	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	5.152	5.183	-31	-0,6%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	3.059	3.049	10	0,3%
Ýmis kostnaður:				0,0%
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	703	809	-106	-13,1%
Kennsluefni	86	115	-29	-25,1%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	316	253	64	25,2%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	429	279	150	53,9%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	240	115	124	107,7%
Húsaleiga	133	89	45	50,3%
Aðkeypt vinna	159	86	73	84,8%
Rafmagn, hiti og vatn	205	184	22	11,8%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	365	475	-110	-23,1%
Samtals ýmis kostnaður	2.637	2.404	233	9,7%
Samtals annar rekstrarkostnaður	10.849	10.636	212	2,0%

Grunnskólahluti

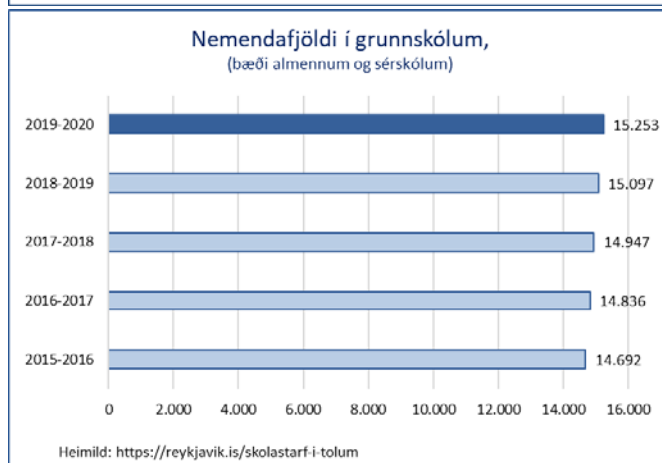
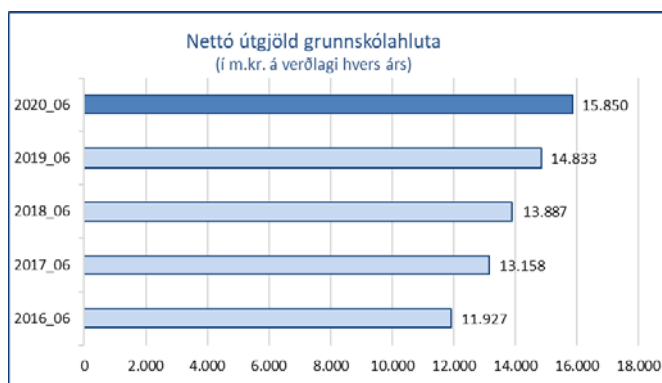
Nettó útgjöld grunnskólahluta SFS voru 15.850 m.kr. sem var 551 m.kr. yfir fjárheimildum eða 3,6%.

Grunnsk.hluti (m.kr.)	Raun 2020	Áætlun 2020	Frávik	%
Tekjur	996	980	16	1,6%
Laun og launat. gj.	10.606	10.301	305	3,0%
Annar rekstark.	6.240	5.978	262	4,4%
Nettó útgjöld	15.850	15.299	551	3,6%

Tekjur grunnskólahluta voru 996 m.kr. sem var 16 m.kr. undir áætlun eða 1,6%.

Launakostnaður grunnskólahluta var 10.606 m.kr. sem var 305 m.kr. eða 3,0% yfir fjárheimildum. Í launakostnaði var áætlað fyrir kostnaðarliðum sem skólastjórnendur hafa val um að ýmist ráða starfsfólk í eða kaupa frá þriðja aðila, til dæmis ræstingar og geta því verið tilfærslur á milli rekstrarliða.

Annar rekstrarkostnaður var 6.240 m.kr. sem var um 262 m.kr. eða 4,4% yfir fjárheimildum.



Annar rekstrarkostnaður grunnskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	4.066	4.097	-32	-0,8%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	747	674	73	10,8%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	312	385	-73	-18,9%
Kennsluefni	58	70	-12	-17,2%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	303	243	60	24,6%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	153	52	101	193,5%
Viðhald og endurnýjun á hald og eigna	131	46	85	182,7%
Húsaleiga	114	77	37	48,0%
Aðkeypt vinna	79	25	54	220,1%
Rafmagn, hiti og vatn	155	139	17	12,1%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	122	171	-48	-28,4%
Samtals ýmis kostnaður	1.428	1.208	220	18,3%
Samtals annar rekstrarkostnaður	6.240	5.978	262	4,4%

Borgarreknir grunnskólar og tengdir liðir

Kostnaður vegna reksturs borgarrekinna grunnskóla, að meðtöldum sér- og sameinuðum skólum, var 14.918 m.kr. Fjárheimildir námu 14.217 m.kr. fyrir grunnskóla og tengda liði og var kostnaður því 701 m.kr. yfir fjárheimildum eða 4,9%. Miðlægir liðir og úthlutunarpottar grunnskóla voru samanlagt með 170 m.kr. afgang á tímabilinu. Útgjöld vegna einkarekinna skóla voru 19 m.kr. yfir áætlun sem kemur til vegna fleiri barna en áætlað var og hækkunar á gjöldum skv. útreikningum Hagstofu.

Grunnskólar	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals			
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %
Grunnskólar samreknir	102	112	-10	1.474	1.422	53	731	712	19	2.103	2.022	81	4,0%
Grunnskólar	483	533	-50	8.202	8.007	195	3.959	3.750	209	11.678	11.224	454	4,0%
Sérskólar	5	6	-1	825	690	134	317	286	31	1.137	971	166	17,1%
Samtals borgarrekni:	590	651	-60	10.501	10.119	382	5.008	4.749	259	14.918	14.217	701	4,9%
Miðlægt og endurúthlutun	405	329	76	104	181	-77	631	648	-16	331	500	-170	-33,9%
Einkaskólar							601	582	19	601	582	19	3,3%
Samtals borgar. og einkar	996	980	16	10.606	10.301	305	6.240	5.978	262	15.850	15.299	551	3,6%

Frávik í launum borgarrekinnar grunnskóla má að stórum hluta rekja til langtímaveikinda eða 183 m.kr. Alls námu langtímaveikindi 337 m.kr. en 154 m.kr. voru fjármagnaðar úr potti vegna langtímaveikinda. Aukin þjónustuþyngd nokkurra skóla s.s. Klettaskóla sem var 118 m.kr. yfir fjárheimildum, valda einnig halla á launaliðnum. Jafnframt hefur stöðugildum í grunnskólahlutunum verið að fjölga. Verkföll á tímabilinu höfðu hins vegar lítil áhrif á launaliðinn.

Kostnaður vegna Covid-19 vegna aukinna þrifa var um 110 m.kr. og var 38 m.kr. yfir fjárheimildum þar sem viðbótarfjárheimildir vegna Covid-19 námu 72 m.kr. Þennan kostnað er að einkum að finna sem hærri launakostnað og í kaupum á hreinlætisvörum þar sem mjög lítið var um aðkeypt þrif.

Borgarrekni grunnskólar: Halli af rekstri borgarrekinnar grunnskóla ásamt sérskólum var 701 m.kr. Af 36 grunnskólum voru 32 í halla og 4 í afgang.

Borgarrekni grunnskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals rekstur	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Klettaskóli	-4	-4	0	599	481	-118	259	246	-13	854	723	-131	-18,1%
Brúarskóli	-1	-2	-1	226	209	-16	59	41	-18	283	248	-35	-14,1%
Húsaskóli	-11	-8	3	129	113	-17	95	88	-7	213	192	-21	-10,7%
Seljaskóli	-20	-27	-7	397	381	-16	147	120	-28	523	473	-50	-10,6%
Melaskóli	-22	-25	-3	360	324	-36	117	114	-3	455	413	-42	-10,2%
Vætaskóli	-19	-19	-1	340	313	-27	195	181	-14	517	475	-41	-8,7%
Laugalækjarskóli	-10	-13	-3	211	201	-10	110	100	-10	311	288	-23	-8,0%
Ingunnarskóli	-23	-20	4	265	239	-25	127	123	-4	368	343	-25	-7,4%
Hagaskóli	-12	-24	-12	317	314	-4	145	131	-14	450	420	-30	-7,1%
Vesturbæjarskóli	-9	-15	-6	219	205	-13	138	135	-2	347	326	-21	-6,4%
Fossvogsskóli	-7	-17	-10	202	207	4	114	103	-11	309	293	-16	-5,6%
Dalskóli	-26	-31	-5	366	343	-23	218	219	0	558	530	-28	-5,2%
Ártúnsskóli	-18	-21	-2	223	225	1	67	56	-12	273	260	-13	-5,0%
Austurbæjarskóli	-14	-16	-2	284	277	-7	138	129	-9	409	390	-19	-4,8%
Háaleitisskóli	-44	-24	20	413	394	-19	210	184	-26	580	553	-26	-4,7%
Selásskóli	-15	-9	6	162	149	-13	94	90	-4	241	230	-11	-4,6%
Hlíðaskóli	-19	-20	-1	385	374	-11	153	143	-10	519	496	-22	-4,5%
Klébergsskóli	-13	-13	1	169	174	5	95	80	-16	251	241	-10	-4,3%
Norðlingaskóli	-34	-35	-1	414	382	-32	215	225	10	595	572	-23	-4,0%
Breiðholtsskóli	-17	-13	4	272	263	-9	135	128	-7	390	378	-12	-3,3%
Breiðagerðisskóli	-15	-17	-3	237	232	-5	116	114	-2	338	328	-10	-3,0%
Foldaskóli	-15	-18	-3	345	336	-9	144	143	-1	474	461	-14	-3,0%
Rimaskóli	-18	-17	2	313	305	-8	146	140	-6	441	428	-13	-3,0%
Háteigsskóli	-16	-18	-2	270	263	-7	95	94	-1	348	339	-10	-2,9%
Vogaskóli	-10	-13	-2	253	256	3	148	137	-11	391	381	-10	-2,6%
Grandaskóli	-11	-16	-4	218	219	1	96	93	-3	303	296	-7	-2,2%
Laugarnesskóli	-19	-26	-7	318	318	1	141	139	-3	440	431	-9	-2,1%
Fellaskóli	-10	-12	-2	302	298	-4	135	133	-2	427	420	-8	-1,8%
Langholtsskóli	-25	-30	-4	422	421	-1	179	174	-5	575	565	-10	-1,7%
Árbæjarskóli	-25	-26	-1	396	394	-2	173	167	-6	544	535	-9	-1,7%
Hólabrekhuskóli	-18	-18	0	296	298	2	138	130	-8	415	410	-5	-1,3%
Kelduskóli	-12	-17	-5	226	231	5	145	140	-4	358	355	-4	-1,1%
Sæmundarskóli	-21	-22	0	293	296	3	173	170	-3	444	445	0	0,1%
Ölduselsskóli	-14	-20	-7	304	312	9	160	158	-1	450	451	1	0,2%
Hamraskóli	-10	-7	3	145	152	7	91	82	-9	226	227	1	0,3%
Réttarholtsskóli	-11	-17	-6	212	219	8	98	99	1	298	302	4	1,2%
Samtals	-590	-651	-60	10.501	10.119	-382	5.008	4.749	-259	14.918	14.217	-701	

Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2020 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

Leikskólahluti

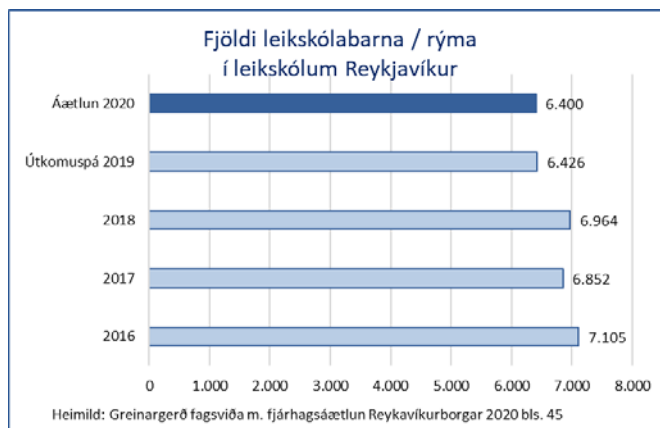
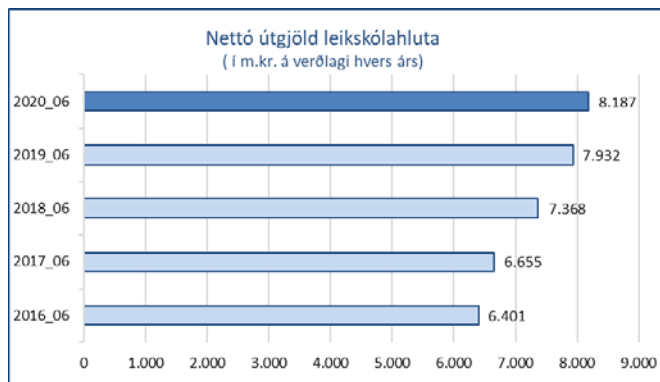
Nettó útgjöld leikskólahluta SFS voru 8.187 m.kr. sem var 222 m.kr. undir fjárheimildum eða 2,6%.

Leikskólahluti (m.kr.)	Raun 2020	Áætlun 2020	Frávik	%
Tekjur	649	848	-199	-23,5%
Laun og launat. gj.	5.653	6.087	-435	-7,1%
Annar rekstark.	3.183	3.170	13	0,4%
Nettó útgjöld	8.187	8.410	-222	-2,6%

Tekjur leikskólahluta voru 649 m.kr. sem var 199 m.kr. undir áætlun eða 23,5%.

Launakostnaður leikskólahluta var 5.653 m.kr. sem var 435 m.kr. undir fjárheimildum eða 7,1%. Í apríl voru miklar kjarabreytingar og leiðréttingar á fjárheimildum vegna þeirra ásamt dreifingu á árinu 2020 sem er í skoðun hjá FÁST.

Annar rekstrarkostnaður leikskólahluta var 3.183 m.kr. sem var 13 m.kr. yfir fjárheimildum eða 0,4%.



Annar rekstrarkostnaður leikskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	798	799	-1	-0,1%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	1.658	1.702	-44	-2,6%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	339	357	-18	-5,0%
Kennsluefni	13	6	7	107,1%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	2	2		-20,3%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	232	189	44	23,2%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	67	8	59	724,1%
Húsaleiga				
Aðkeypt vinna	17	1	16	1096,6%
Rafmagn, hiti og vatn	41	37	4	11,8%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	14	68	-54	-79,1%
Samtals ýmis kostnaður	727	669	58	8,6%
Samtals annar rekstrarkostnaður	3.183	3.170	13	0,4%

Borgarreknir leikskólar og tengdir liðir:

Hjá borgarreknnum leikskólum var afgangur að fjárhæð 169 m.kr. eða 2,5%. Útgjöld námu 6.492 m.kr. en fjárheimildir voru 6.661 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	588	577	10	5.639	5.877	-238	1.441	1.361	80	6.492	6.661	-169	-2,5%
Miðlægt og endurúthlutun	61	271	-209	13	210	-197	111	123	-12	63	62		0,8%
Samtals borgarreknir	649	848	-199	5.653	6.087	-435	1.551	1.484	67	6.555	6.723	-168	-2,5%
Einkaskólar							1.420	1.458	-37	1.420	1.458	-37	-2,6%
Dagforeldrar							212	229	-17	212	229	-17	-7,4%
Samtals einkaskólar og dagf.							1.632	1.686	-54	1.632	1.686	-54	-3,2%
Samtals	649	848	-199	5.653	6.087	-435	3.183	3.170	13	8.187	8.410	-222	-2,6%

Borgarreknir leikskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Sæborg	-8	-8	-1	75	70	-6	20	19	-1	88	81	-7	-8,7%
Vesturborg	-6	-7	-1	69	71	2	22	14	-8	86	79	-7	-8,4%
Klettaborg	-9	-9	-1	76	76	0	24	19	-5	92	86	-6	-7,2%
Nóaborg	-8	-9	-1	78	75	-3	23	21	-2	93	88	-5	-6,0%
Lynghéimar	-8	-9	-1	92	92	0	21	16	-5	105	100	-5	-5,4%
Sunnuás	-10	-12	-3	118	113	-5	44	44	0	152	145	-8	-5,2%
Kvistaborg	-9	-10	-1	83	81	-2	20	18	-2	94	89	-4	-4,8%
Furuskógur	-13	-13	-1	123	122	-1	30	26	-4	141	135	-6	-4,7%
Grænaþingur	-7	-8	-1	67	68	1	22	20	-3	82	79	-3	-3,8%
Árborg	-6	-6	0	58	56	-2	18	18	0	70	68	-2	-3,1%
Laugasól	-16	-18	-1	163	161	-2	39	39	-1	186	182	-4	-2,2%
Mariuborg	-10	-10	-1	98	98	1	20	19	-1	108	107	-1	-1,4%
Garðaborg	-6	-6	0	44	44	0	13	12	-1	52	51	0	-0,8%
Klambrar	-6	-6	0	72	68	-4	17	20	4	83	82	-1	-0,8%
Hlíð	-10	-12	-2	120	123	3	34	32	-2	143	143	-1	-0,7%
Borg	-14	-12	2	124	125	1	33	29	-3	143	143	-1	-0,5%
Miðborg	-11	-12	-1	140	143	3	32	30	-2	161	160	-1	-0,4%
Rofaborg	-9	-10	-1	105	106	1	28	27	-1	124	123	0	-0,2%
Tjörn	-8	-9	-1	93	95	2	21	20	-1	107	107	0	0,0%
Hraunborg	-6	-6	-1	71	72	1	19	19	0	84	84	0	0,1%
Brákarborg	-5	-5	0	62	63	1	13	12	-1	69	70	0	0,5%
Hulduhéimar	-9	-10	-1	83	87	4	23	21	-2	97	98	0	0,5%
Drafnarsteinnur	-13	-14	-1	125	129	4	26	23	-2	138	139	1	0,5%
Stakkaborg	-7	-8	-1	80	82	2	18	17	0	91	91	1	0,6%
Ægisborg	-8	-9	-1	88	89	2	15	15	0	94	95	1	1,1%
Bakkaborg	-10	-11	-1	122	125	3	26	27	1	139	141	2	1,7%
Steinahlíð	-10	-6	4	49	48	-1	25	23	-2	64	66	1	2,0%
Gullborg	-8	-9	-2	78	82	5	19	17	-1	89	90	2	2,1%
Vinagerði	-7	-7	0	66	71	4	27	24	-2	86	88	2	2,2%
Jöklaborg	-10	-11	-1	101	105	4	23	23	0	114	117	3	2,3%
Rauðhóll	-20	-21	0	210	219	9	58	56	-2	247	254	7	2,7%
Fífuborg	-8	-9	-1	74	84	10	25	19	-6	91	94	3	2,9%
Engjuborg	-7	-7	-1	73	77	5	21	20	-1	87	90	3	3,1%
Jörfi	-9	-11	-2	84	90	5	25	24	-1	100	103	3	3,1%
Seljakot	-7	-8	-1	77	83	7	20	17	-3	89	93	3	3,7%
Hálsaskógur	-13	-14	-1	132	137	5	26	28	2	145	151	6	3,8%
Grandaborg	-9	-9	0	80	84	4	26	26	0	97	101	4	4,1%
Hof	-14	-15	-1	130	136	6	24	25	1	140	146	6	4,3%
Laufskálar	-9	-10	-1	90	95	5	17	17	1	98	103	5	4,5%
Suðurborg	-9	-10	-1	120	127	7	33	33	0	143	150	7	4,5%
Sunnufold	-9	-9	0	108	115	7	26	25	-1	124	131	6	4,9%
Hagaborg	-14	-11	3	89	95	6	27	23	-4	102	107	5	5,1%
Ösp	-6	-5	0	66	72	5	14	13	-1	75	79	4	5,4%
Sólborg	-8	-9	0	137	154	17	29	21	-8	158	167	9	5,4%
Álftaborg	-11	-9	2	84	90	6	28	27	-1	102	108	7	6,3%
Langholt	-32	-18	15	165	165	0	43	40	-3	176	188	12	6,4%
Funaborg	-10	-4	7	48	45	-3	10	10	0	48	52	4	6,9%
Nes (Hamrar)	-12	-14	-2	119	129	10	31	33	2	137	148	11	7,2%

Borgarreknir leikskólar framhald:

Borgarreknir leikskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Blásalir	-7	-8	-1	70	78	8	17	16	-1	79	86	6	7,3%
Múlaborg	-10	-9	1	118	129	11	26	24	-2	133	144	11	7,4%
Geislabaugur	-13	-13	0	110	121	11	28	27	-1	125	135	10	7,4%
Austurborg	-9	-10	-1	101	112	10	25	26	0	117	127	10	7,6%
Bjartahlíð	-13	-13	-1	127	141	14	31	29	-1	145	157	12	7,8%
Hólaborg	-5	-5	0	56	65	9	13	11	-3	65	71	6	8,4%
Rauðaborg	-6	-6	-1	64	72	8	12	12	0	71	77	7	8,9%
Heiðaborg	-7	-8	-1	90	100	11	17	18	0	100	110	10	9,0%
Reynisholt	-18	-9	9	82	85	3	22	19	-3	86	94	9	9,1%
Brekuborg	-7	-8	-1	66	74	8	14	15	1	74	81	8	9,5%
Seljaborg	-6	-6	0	56	63	6	12	13	1	62	69	7	9,6%
Holt	-15	-8	8	90	101	11	27	27	0	101	120	19	15,6%

Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2020 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

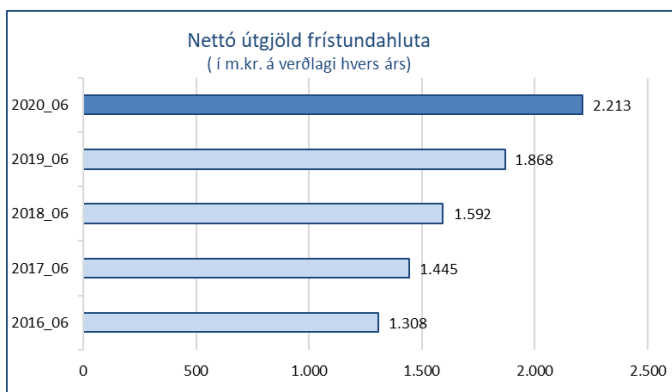
Frístundahluti

Nettó útgjöld frístundahluta SFS voru 2.213 m.kr. sem var 31 m.kr. undir fjárheimildum tímabilsins eða 1,4%.

Frístundahluti (m.kr.)	Raun 2020	Áætlun 2020	Frávik	%
Tekjur	305	318	-13	-4,1%
Laun og launat. gj.	2.109	2.126	-17	-0,8%
Annar rekstark.	409	437	-28	-6,4%
Nettó útgjöld	2.213	2.245	-31	-1,4%

Tekjur voru 305 m.kr. sem var um 13 m.kr. undir áætlun eða 4,1%.

Laun og launatengd gjöld voru 2.109 m.kr. sem var 17 m.kr. eða 0,8% undir fjárheimildum.



Annar rekstrarkostnaður var 409 m.kr. sem var um 28 m.kr. eða 6,4% undir fjárheimildum

Annar rekstrarkostnaður frístundastarfs	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Innri leiga húsnæðis og búnaðar	167	165	1	0,8%
Einkareknir skólar, uppgjör milli sveitarfélaga	21	21		-1,4%
Ýmis kostnaður:				
Hráefni í mótuneyti og aðkeyptur matur	46	63	-17	-26,5%
Kennsluefni	13	37	-24	-64,8%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	11	7	4	58,1%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	41	37	4	11,9%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	34	46	-12	-26,6%
Húsaleiga	15	11	4	35,2%
Aðkeypt vinna	8	4	4	98,2%
Rafmagn, hiti og vatn	9	8	1	6,5%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	45	38	7	19,7%
Samtals ýmis kostnaður	222	251	-29	-11,6%
Samtals annar rekstrarkostnaður	409	437	-28	-6,4%

Frístundastarf	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals			
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %
Miðlægt og endurútlutun	5	-20	25	3	-11	14	33	78	-45	31	87	-56	-64,4%
Sértækar félagsmiðstöðvar	6	8	-2	108	123	-15	30	25	6	133	139	-7	-4,7%
Frístundamiðstöðvar	294	330	-36	1.998	2.014	-16	346	335	11	2.050	2.019	31	1,5%
Samtals	305	318	-13	2.109	2.126	-17	409	437	-28	2.213	2.245	-31	-1,4%

Frístundastarf (m.kr.)													
	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Sértækar félagsmiðst.	6	8	-2	108	123	-15	30	25	6	133	139	-7	-4,7%
Ársel	30	36	-6	254	262	-8	48	50	-2	273	276	-3	-1,1%
Miðberg	35	41	-6	271	293	-22	62	61	1	298	314	-16	-5,1%
Tjörn	81	72	9	390	407	-17	73	72	1	382	406	-24	-5,9%
Gufunesbær	43	48	-5	299	307	-8	33	37	-4	290	296	-6	-2,1%
Kringlumýri	105	133	-28	783	745	38	129	115	14	807	727	80	11,0%
Samtals	300	338	-38	2.106	2.137	-31	376	359	17	2.183	2.158	25	1,2%
Miðlæg verkefni	5	-20	25	3	-11	14	33	78	-45	31	87	-56	-64,4%
Samtals frístundastarf	305	318	-13	2.109	2.126	-17	409	437	-28	2.213	2.245	-31	-1,4%

Skrifstofur SFS og miðlægir liðir

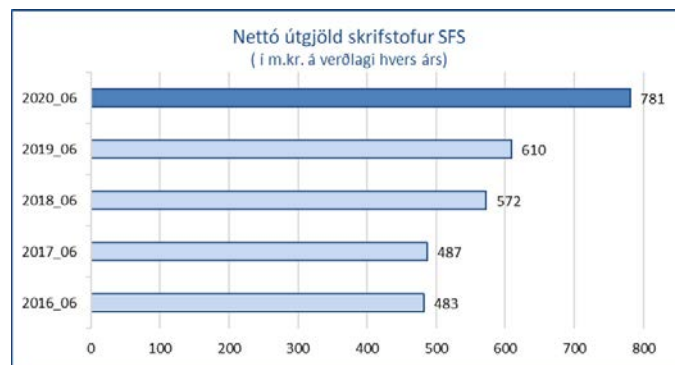
Skrifstofur SFS (m.kr.)	Raun 2020	Áætlun 2020	Frávik	%
Tekjur	34	17	17	100,3%
Laun og launat. gj.	559	530	29	5,6%
Annar rekstark.	256	280	-23	-8,4%
Nettó útgjöld	781	792	-11	-1,4%

Skrifstofur SFS og miðlægir liðir: Útgjöld voru 781 m.kr. sem var 11 m.kr. yfir fjárheimildum eða 1,4% og skiptist þannig:

Skrifstofur SFS: Útgjöld voru 599 m.kr. sem var 21 m.kr. yfir fjárheimildum eða 4%. Tekjur sem koma fram eru vegna námsleyfa og námskeiðahalds.

Miðlægir liðir/styrkir SFS: Útgjöld voru 164 m.kr. sem var 32 m.kr. undir fjárheimildum eða 16%.

Skóla- og frístundaráð: Útgjöld voru skv. fjárheimildum.



Skrifstofur SFS	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals			
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %
Skrifstofur SFS	32	17	15	532	497	35	99	99	0	599	579	21	3,6%
Miðlægir liðir og styrkir	2		2	11	18	-7	155	177	-23	164	195	-32	-16,2%
Skóla- og frístundaráð				15	14	1	3	4	-1	18	18	0	0,0%
Samtals	34	17	17	559	530	29	256	280	-23	781	792	-11	-1,4%

Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar

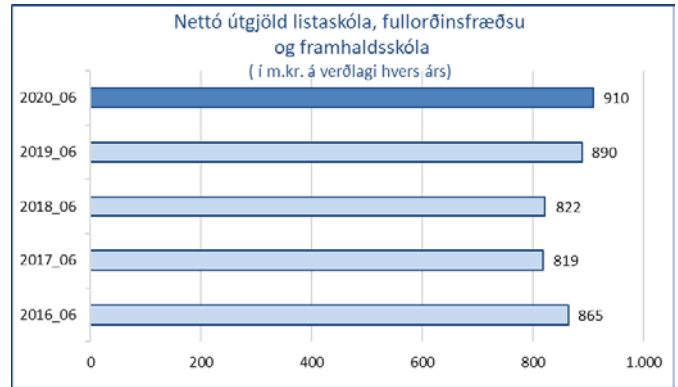
SFS Listaskólar (m.kr.)	Raun 2020	Áætlun 2020	Frávik	%
Tekjur	35	32	3	9,5%
Laun og launat. gj.	186	183	3	1,2%
Annar rekstark.	759	771	-11	-1,5%
Nettó útgjöld	910	922	-12	-1,3%

Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar: Útgjöld voru samtals 910 m.kr. eða um 12 m.kr. undir fjárheimildum eða 1,3% á tímabilinu, sem skiptist þannig:

Tónlistarskólar: Útgjöld voru um 637 m.kr. eða 16 m.kr. undir fjárheimildum. Framlög til tónlistarskóla vegna grunnnáms og miðnáms í hljóðfæraleik sem **Reykjavíkurborg ber kostnaðinn af námu 505 m.kr.** og framlög til tónlistarskóla frá Jöfnunarsjóði námu 132 m.kr.

Skólahljómsveitir ásamt tónlistarskóla Kjalarness: Útgjöld voru 163 m.kr. sem var 15 m.kr. yfir fjárheimildum, sem kemur til vegna langtímaveikinda.

Fullorðinsfræðsla, myndlistarskólinn og framhaldsskólar: Útgjöld voru 110 m.kr., sem var 1 m.kr. yfir fjárheimildum. Námsflokkar Reykjavíkur voru 1,1 m.kr. yfir fjárheimildum, framlög til framhaldsskóla voru 0,1 m.kr. undir fjárheimildum og framlög til Myndlistarskólans í Reykjavík voru skv. áætlun.



Listaskólar ofl.	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals				Frávík %	
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávík (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávík (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávík (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávík (m.kr.)	Frávík %		
Skólahljóms- og Tónl. Kj.	10	8	2	160	148	12	13	8	5	163	148	15	10,2%	Halli	
Tónlistarskólar							637	653	-16	637	653	-16	-2,5%	Afgangur	
Námsfl., Myndl. og framhaldss.	25	24	1	25	29	-3	110	105	5	110	109	1	0,9%	Halli	
Endurútlutun ofl					7	-7		6	-6		12	-12	-99,5%	Afgangur	
Samtals	35	32	3	186	183	2	759	771	-11	910	922	-12	-1,3%	Afgangur	

Skólahljómsveitir og tónlistarskóli Kjalarness														
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávík	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávík	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávík	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávík	Frávík %	
Skólahljómsveit Vesturbæjar	3	2	1	48	37	11	2	2	0	48	37	11	28,9%	
Skólahljómsveit Grafarvogs	2	2	0	34	34	0	4	2	2	36	34	2	4,8%	
Skólahljómsveit Austurbæjar	2	2	0	38	35	3	2	2	0	38	35	3	9,0%	
Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts	2	2	0	31	34	-3	5	2	3	34	34	0	-0,3%	
Tónlistarskóli Kjalarness	1	0	1	9	8	0	0	0	0	8	8	0	-4,0%	
Samtals	10	8	2	160	148	12	13	8	5	163	148	15		

Langtímaforföll

Útgjöld vegna langtímaveikinda námu alls um 536 m.kr. 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 fara umfram einn mánuð. Gjaldfærð langtímaforföll í grunnskólum og leikskólum voru samtals 205 m.kr. umfram fjárheimildir á tímabilinu.

Langtímaforföll (m.kr.)	Gjaldfærður kostnaður	Áætlun	Frávík
Grunnskóli	337	154	183
Leikskóli	186	153	33
Frístundastarf	13	25	-11
Samtals	536	331	205

Sértækur stuðningur

Útgjöld vegna sértæks stuðnings námu alls 2.290 m.kr. sem var 59 m.kr. undir fjárheimildum.

Borgarstofnanir fá úthlutað til sértæks stuðnings að hluta til beint samkvæmt úthlutunarlíkani og að hluta til mánaðarlega í samræmi við þjónustubýngd 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. þjónustubýngd.

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

Stuðningur og sérkennsla (m.kr.)	Gjaldfærður kostnaður	Áætlun	Frávík
Grunnskóli	1.398	1.489	-91
Leikskóli	558	526	32
Frístundamiðstöðvar	335	335	0
Samtals	2.290	2.350	-59

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 getur Fjármála- og áhættustýringarsvið ekki rakið hvaða þjónusta er veitt varðandi sérkennslu og stuðning og hvað hún kostar hjá einstökum stofnunum sviðsins heldur einungis hvernig fjárheimildum er dreift út frá reglum sviðsins um sérkennslu og stuðning. Mikilvægt er að bæta skráningu á veittri sérkennslu og stuðningi hjá stofnunum sviðsins 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.

Ábendingar Fjármála- og áhættustýringarsviðs:

- Grunnskólahluti sviðsins var 551 m.kr. yfir fjárheimildum eða 3,6%. Á tímabilinu voru 32 borgarrektnir grunnskólar af 36 með samtals 707 m.kr. í halla, 27 grunnskólar voru með 2% halla eða meira. Mikilvægt er að sviðið leiti leiða til að ná jafnvægi í rekstri fyrir árslok.
- Kostnaður vegna langtímaveikinda hjá skóla- og frístundasviði var talsvert umfram fjárheimildir. Mikilvægt er að finna leiðir til að takast á við mikil útgjöld vegna langtímaveikinda í samvinnu við mannauðs- og starfsþróunarsvið.