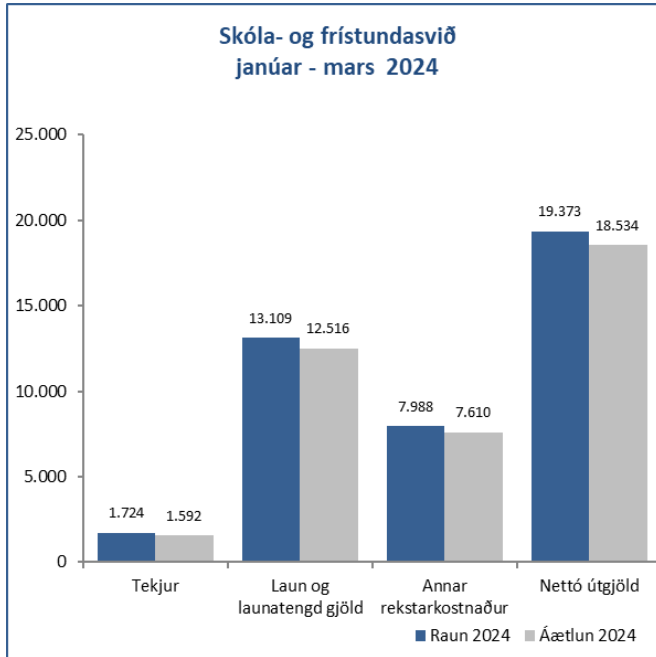
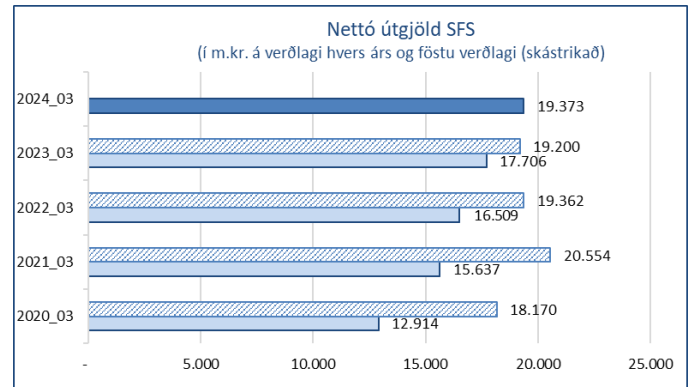


## 1.2 Skóla- og frístundasvið



Rekstur SFS (m.kr.)	Raun 2024	Áætlun 2024	Frávik	%
Tekjur	1.724	1.592	132	8,3%
Laun og launat. gj.	13.109	12.516	593	4,7%
Annar rekstark.	7.988	7.610	378	5,0%
<b>Nettó útgjöld</b>	<b>19.373</b>	<b>18.534</b>	<b>839</b>	<b>4,5%</b>

**Nettó útgjöld sviðsins voru 19.369 m.kr.** sem var 836 m.kr. umfram fjárheimildir eða 4,5% en til samanburðar var halli sviðsins um 4,9% skv. uppgjöri janúar til desember 2023



Tekjur voru 8,3% umfram áætlun sem er m.a. vegna styrkja og tekna vegna hælisleitenda.

Laun voru 4,7% umfram áætlun sem kemur til vegna meiri afleysinga vegna veikinda, aukins stuðnings og móttöku hælisleitenda. Hluta umframkeyrslu launa má skýra með sérverkefnum sem fela í sér aukinn launakostnað sviðsins en jafnframt leiða til hækkunar á tekjum. Til að takast á við rekstrarhalla SFS þá hafa verið haldnir fundir með stjórnendum starfsstaða til að fara yfir stöðuna og hvaða aðgerðir sé hægt

að fara í á hverjum og einum stað. Mikið aðhald er í starfsmannahaldi þar sem allar ráðningar starfsmanna fara nú fyrir ráðninganefnd þar sem leggja þarf fram rök fyrir hverri ráðningu. Leikskólar borgarinnar hafa nær allir verið í halla þar sem fjárheimildir þeirra hafa ekki verið í samræmi við fjárför. Unnið hefur verið að á nýju rekstrarlíkani á síðustu misserum til að fjárheimildir þeirra þeirra verði betur í takt við raunverulega þörf. Gert er ráð fyrir að stutt sé í að nýtt líkan verði tilbúið.

SFS - sviðshlutar	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals			%	
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)		
Grunnskólar	946	823	123	7.275	7.053	222	4.616	4.349	266	10.945	10.580	365	3,5%	Halli
Leikskólar	515	504	11	4.306	3.750	556	2.551	2.420	131	6.343	5.666	677	11,9%	Halli
Frístundastarf	242	245	-2	1.122	1.306	-184	211	229	-19	1.090	1.290	-201	-15,5%	Afgangur
Skrifstofur SFS	9	10	-1	300	304	-4	107	95	12	399	389	9	2,4%	Halli
Listaskólar ofl.	12	10	2	105	102	3	503	516	-13	596	608	-12	-2,0%	Afgangur
<b>Samtals</b>	<b>1.724</b>	<b>1.592</b>	<b>132</b>	<b>13.109</b>	<b>12.516</b>	<b>593</b>	<b>7.988</b>	<b>7.610</b>	<b>378</b>	<b>19.373</b>	<b>18.534</b>	<b>839</b>	<b>4,5%</b>	<b>Halli</b>

Þegar horft er á rekstur SFS eftir sviðshlutum sést að halli var upp á samtals 836 m.kr. halli á rekstri grunn- og leikskólavara 1.042 m.kr. en rekstur annarra liða var samtals 204 m.kr. undir áætlun.

### Grunnskólahluti

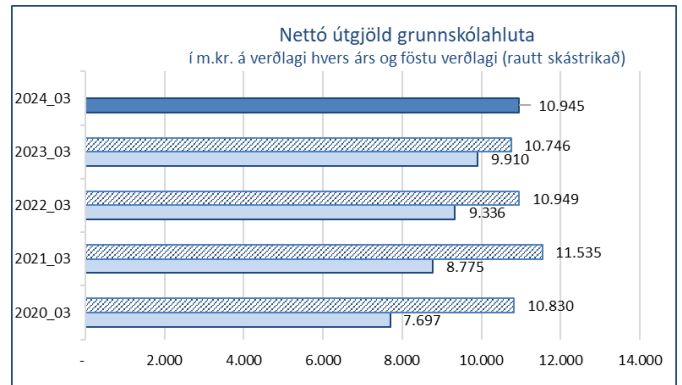
Grunnskólar	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals			Frávik %	
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)		
Grunnskólar samreknir	99	93	6	1.063	1.008	55	579	565	13	1.542	1.480	62	4,2%	Halli
Grunnskólar	449	400	49	5.484	5.371	113	2.725	2.701	24	7.760	7.672	88	1,1%	Halli
Sérskólar	287	274	13	568	476	91	189	180	9	470	382	88	23,0%	Halli
<b>Samtals borgarrekni:</b>	<b>835</b>	<b>768</b>	<b>68</b>	<b>7.114</b>	<b>6.855</b>	<b>259</b>	<b>3.493</b>	<b>3.447</b>	<b>46</b>	<b>9.772</b>	<b>9.534</b>	<b>238</b>	<b>2,5%</b>	<b>Halli</b>
Miðlægt og endurúthlutun	110	55	55	154	198	-44	440	351	89	484	494	-11	-2,1%	Afgangur
Óregluglegir liðir grunnskóla				7		7	36		36	43		43	100,0%	Halli
Einkaskólar							646	552	95	646	552	95	17,2%	Halli
<b>Samtals borgar. og einkar</b>	<b>946</b>	<b>823</b>	<b>123</b>	<b>7.275</b>	<b>7.053</b>	<b>222</b>	<b>4.616</b>	<b>4.349</b>	<b>266</b>	<b>10.945</b>	<b>10.580</b>	<b>365</b>	<b>3,5%</b>	<b>Halli</b>

## Grunnskólar borgarinnar

Rekstur grunnskóla borgarinnar, án sérskóla, var í halla að fjárhæð 150 m.kr. eða 1,6%. Þar vegur þungt halli þeirra skóla sem standa í framkvæmdum vegna viðhalds og endurbóta en það hefur raskað skólastarfi töluvert og valdið auknum launakostnaði vegna þess óhagræðis sem fylgir fleiri starfsstöðvum. Fleiri starfsstöðvar skólanna leiða auk þess til hækkunar á rekstrarliðum s.s. skólaakstri og mótuneytiskostnaði.

Launaliður grunnskólahlutans var með halla upp á 222 m. kr. en hluti viðbótarlaunakostnaði skýrist af auknum kostnaði í tengslum við móttöku flóttamanna. Á móti koma sértekjur skv. samningi Reykjavíkurborgar og Vinnumálastofnunar sem eru 84 m.kr. umfram áætlun.

Afleysing vegna langtímaveikinda í grunnskólum og sérskólum voru um 60 m.kr. Skammtímaveikindi starfsmanna kalla á afleysingu til að geta haldið uppi lögbundnu skólastarfi og hefur sá kostnaður verið langt umfram þau 3,5% sem gert er ráð fyrir í fjárheimildum. Heildarveikindahlutfall hjá grunnskólum var um 8,5% á tímabilinu.



Annar rekstrarkostnaður grunnskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
<b>Rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda</b>				
Innri leiga húsnæðis	2.360	2.360		0,0%
Rafmagn, hiti og vatn	116	98	17	17,4%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	117	92	25	27,4%
Einkareknir skólar	646	552	95	17,2%
Skólakostnaður greiddur til annarra sveitarfélaga	175	93	82	87,5%
<b>Samtals rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda</b>	<b>3.414</b>	<b>3.195</b>	<b>219</b>	<b>6,8%</b>
<b>Rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda</b>				
Hráefni í mótuneyti	427	377	50	13,2%
Kennsluefni	58	60	-2	-2,8%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	172	175	-3	-1,6%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	110	113	-3	-2,3%
Húsaleiga	92	83	8	9,9%
Aðkeypt vinna	57	31	26	84,3%
Innri leiga búnaðar	203	193	10	5,1%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	82	122	-39	-32,3%
<b>Samtals rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda</b>	<b>1.202</b>	<b>1.154</b>	<b>47</b>	<b>4,1%</b>
<b>Samtals annar rekstrarkostnaður</b>	<b>4.616</b>	<b>4.349</b>	<b>266</b>	<b>6,1%</b>

Öðrum rekstrarkostnaði grunnskóla er skipt upp í tvo megin hluta. Kostnaður sem stjórnendur hafa ekki aðkomu að og kostnaður sem stjórnendur geta haft áhrif á í daglegum rekstri.

Í þeim hluta annars rekstrarkostnaðar, sem stjórnendur hafa áhrif á, eru þrjú liðir sem veita þyngst en það eru hráefniskostnaður í mótuneytum, skólaakstur og aðkeypt vinna. Háefni í mótuneytum hefur tekið miklum hækkunum vegna áhrifa verðbólgu, skólaakstur hefur aukist vegna gjaldskrárhækkana og aukinna innvistarverkefna og aðkeypt vinna hefur

hækkað vegna aukinnar túlkþjónustu vegna móttöku flóttamanna. Aðrir rekstrarliðir hafa einnig hækkað umfram áætlun þar sem verðbólguáhrif eru meiri en forsendur fjárhagsáætlunar gerðu ráð fyrir.

Óreglulegir liðir í rekstri grunnskóla (óhagstæð ytri skilyrði og innvistarvandi) hafa verið færðir sérstaklega og námu um 43 m.kr. en þetta er kostnaður sem fallið hefur til vegna framkvæmda. Ekki er gert ráð fyrir þessum kostnaði í líkönunum og er því ekki almennur kostnaður við skólastarf.

### **Sérskólar:**

Klettaskóli er sérskóli á grunnskólastigi sem þjónar öllu landinu. Á tímabilinu var halli á rekstri skólans um 96 m.kr. Skólagöngu nemenda sem búsettir eru utan Reykjavíkur fjármagna heimasveitarfélög nemendanna. Rekstur skólans hefur verið í miklum halla síðustu ár þar sem þjónustuþyngd barna hefur aukist mikið. Afleysingar vegna veikinda vega þungt í rekstri skólans en veikindahlutfall var um 10,3%. Um 45% nemenda í Klettaskóla eru börn úr öðrum sveitarfélögum og er greiðsluþátttaka sveitarfélaganna byggð á raunkostnaði.

Brúarskóli er tímabundið skólaúrræði með það markmið að efla nemendur og styðja við þá svo þeir verði hæfari til að stunda nám í almennum grunnskóla. Rekstur skólans var undir áætlun að fjárhæð 8 m.kr.

Arnarskóli er sjálfstætt starfandi sérskóli þar hefur borgin verið með 12 börn en um mitt ár fjölgaði þeim um tvö auk þess sem eitt barn bættist við í desember 2023. Greiðslur til skólans voru um 6 m.kr. umfram fjárheimildir.

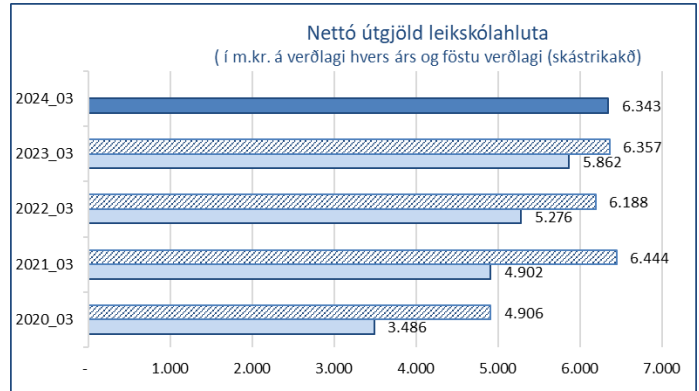
**Yfirlit yfir rekstrarniðurstöðu grunnskóla borgarinnar:**Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2024 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

Borgarreknir grunnskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals rekstur	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
<b>Samreknir skólar</b>													
Ártúnsskóli	15	13	-2	129	116	13	54	49	5	167	151	16	10,5%
Dalskóli	31	34	3	338	289	49	212	218	-6	518	473	46	9,7%
Norðlingaskóli	29	29	1	257	244	13	162	146	15	390	361	29	7,9%
Klébergsskóli	10	8	-3	117	119	-2	57	59	-2	164	170	-6	-3,7%
Fellaskóli	13	9	-4	222	241	-18	94	93	1	303	325	-22	-6,7%
<b>Samreknir samtals</b>	<b>99</b>	<b>93</b>	<b>-6</b>	<b>1.063</b>	<b>1.008</b>	<b>55</b>	<b>579</b>	<b>565</b>	<b>13</b>	<b>1.542</b>	<b>1.480</b>	<b>62</b>	<b>4,2%</b>
<b>Grunnskólar</b>													
Fossvogsskóli	11	11	0	149	138	11	102	82	20	239	209	31	14,6%
Grandaskóli	12	13	1	145	128	18	76	72	4	209	186	22	12,0%
Laugarnesskóli	17	19	2	224	201	23	102	98	4	309	280	30	10,6%
Vesturbæjarskóli	9	10	0	132	115	17	92	91	1	215	196	19	9,5%
Melaskóli	17	20	3	203	187	16	84	81	3	269	248	21	8,6%
Vogaskóli	16	11	-5	189	171	18	94	92	1	267	253	14	5,6%
Austurbæjarskóli	16	14	-2	184	166	18	91	94	-3	259	246	13	5,4%
Borgaskóli	8	8	0	109	97	13	64	70	-6	165	159	7	4,4%
Foldaskóli	16	15	-1	217	208	9	97	93	4	299	287	12	4,1%
Seljaskóli	34	20	-14	275	248	28	93	94	-1	335	322	13	4,0%
Laugalækjarskóli	10	11	1	154	153	1	80	73	7	224	216	8	3,8%
Ingunnarskóli	15	12	-3	160	152	8	83	80	3	227	220	7	3,4%
Víkurskóli	8	7	-1	100	102	-2	64	57	7	156	152	4	2,5%
Álftamýrarskóli	12	12	0	176	175	1	85	80	5	249	243	6	2,5%
Hlíðaskóli	22	18	-4	276	278	-2	123	108	15	376	368	8	2,3%
Selásskóli	6	6	1	94	91	3	61	62	-2	149	147	2	1,3%
Hagaskóli	17	14	-3	207	204	2	97	93	4	287	283	3	1,2%
Hvassaleitisskóli	11	7	-4	139	137	3	66	63	3	195	193	2	0,9%
Engjaskóli	12	9	-3	111	103	8	66	71	-4	166	165	1	0,4%
Réttarholtsskóli	10	12	2	183	184	-1	79	79	0	252	251	1	0,4%
Húsaskóli	5	6	1	77	75	2	57	60	-3	129	129	0	0,4%
Breiðholtsskóli	10	10	0	199	199	0	96	100	-4	285	288	-4	-1,4%
Ölduselsskóli	18	16	-2	204	196	7	106	116	-10	292	296	-5	-1,6%
Háteigsskóli	17	17	0	187	189	-2	70	72	-2	240	244	-4	-1,6%
Rimaskóli	15	15	-1	212	219	-6	100	101	-1	297	305	-8	-2,6%
Sæmundarskóli	14	15	1	172	181	-9	111	113	-2	270	280	-10	-3,6%
Árbæjarskóli	24	20	-4	261	272	-10	121	122	-1	359	374	-15	-4,0%
Langholtsskóli	21	22	1	277	292	-15	129	132	-3	385	402	-17	-4,2%
Breiðagerðisskóli	12	12	0	144	154	-10	78	80	-2	210	222	-12	-5,5%
Hólabrekkuskóli	14	14	-1	202	216	-14	92	102	-10	279	304	-25	-8,3%
Hamraskóli	19	7	-12	120	141	-21	66	71	-4	167	205	-37	-18,2%
<b>Grunnskólar samtals</b>	<b>449</b>	<b>400</b>	<b>-49</b>	<b>5.484</b>	<b>5.371</b>	<b>113</b>	<b>2.725</b>	<b>2.701</b>	<b>24</b>	<b>7.760</b>	<b>7.672</b>	<b>88</b>	<b>1,1%</b>
<b>Sérskólar</b>													
Klettaskóli	286	273	-12	446	346	100	158	150	9	318	222	96	43,4%
Brúarskóli	1	1	0	122	131	-9	31	30	1	152	160	-8	-5,1%
<b>Sérskólar samtals</b>	<b>287</b>	<b>274</b>	<b>-13</b>	<b>568</b>	<b>476</b>	<b>91</b>	<b>189</b>	<b>180</b>	<b>9</b>	<b>470</b>	<b>382</b>	<b>88</b>	<b>23,0%</b>
<b>Samtals</b>	<b>835</b>	<b>768</b>	<b>-68</b>	<b>7.114</b>	<b>6.855</b>	<b>259</b>	<b>3.493</b>	<b>3.447</b>	<b>46</b>	<b>9.772</b>	<b>9.534</b>	<b>238</b>	<b>2,5%</b>

## Leikskólahluti

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	470	471	-1	4.194	3.582	612	1.271	1.235	36	4.994	4.346	649	14,9%	Halli
Óreglulegir liðir leikskóla							15		15	15		15	100%	Halli
Miðlægt og endurúthlutun	45	33	12	113	168	-55	95	20	75	163	156	7	4,7%	Halli
<b>Samtals borgarreknir</b>	<b>515</b>	<b>504</b>	<b>11</b>	<b>4.306</b>	<b>3.750</b>	<b>556</b>	<b>1.366</b>	<b>1.255</b>	<b>111</b>	<b>5.157</b>	<b>4.501</b>	<b>656</b>	<b>14,6%</b>	<b>Halli</b>
Einkaskólar							1.057	1.056	1	1.057	1.056	1	0,1%	Halli
Dagforeldrar							128	109	19	128	109	19	17,7%	Halli
<b>Samtals einkaskólar og dagf.</b>							<b>1.185</b>	<b>1.165</b>	<b>21</b>	<b>1.185</b>	<b>1.165</b>	<b>21</b>	<b>1,8%</b>	<b>Halli</b>
<b>Samtals</b>	<b>515</b>	<b>504</b>	<b>11</b>	<b>4.306</b>	<b>3.750</b>	<b>556</b>	<b>2.551</b>	<b>2.420</b>	<b>131</b>	<b>6.343</b>	<b>5.666</b>	<b>677</b>	<b>11,9%</b>	<b>Halli</b>

Rekstrarniðurstaða leikskóla borgarinnar eins og hún birtist í uppgjöri sýnir hallarekstur sem nemur 14,9% að fjárhæð 649 m.kr. á árinu. Næstum allir leikskólar voru með halla. Til að ná betur utan um rekstur leikskólanna hefur verið unnið að nýju leikskólalíkani sem er langt komið. Er vonast til þess að með því fái betri sýn á reksturinn og líkanið nái að fanga fjárheimildir til leikskóla. Nokkrir af þessum leikskólum eru nýir og hafa ekki verið með fulla fjármögnun í tengslum við stofnun leikskólanna. Nýjum leikskólum fylgir töluverður stofnkostnaður í búnaði, undirbúningi og þjálfun starfsmanna. Hlutfall mönnunar í nýjum leikskólum er hátt miðað við fjölda barna þar sem öll börn sem koma í leikskólann þarfnast aðlögunar og starfsfólkið þarf að læra á nýtt umhverfi. Afleysing vegna langtímaveikinda farið fram úr fjárheimildum og er umframkeyrslan 51 m.kr. Að auki hefur aukin stuðningsþörf farið fram úr fjárheimildum sem nemur 107 milljónum. Framkvæmdir vegna viðgerða og viðhalds vegna rakaskemmda hefur haft töluverð áhrif á rekstur leikskóla og valdið ófyrirséðum kostnaði.



Annar rekstrarkostnaður leikskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
<b>Rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda</b>				
Innri leiga húsnæðis	621	626	-5	-0,7%
Rafmagn, hiti og vatn	30	27	4	13,7%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	122	120	2	1,5%
Einkareknir skólar	1.057	1.056	1	0,1%
Skólakostnaður greiddur til annarra sveitarfélaga	162	107	55	51,9%
<b>Samtals rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda</b>	<b>1.992</b>	<b>1.935</b>	<b>58</b>	<b>3,0%</b>
<b>Rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda</b>				
Hráefni í mötuneyti	375	335	40	12,0%
Kennsluefni	15	18	-3	-16,8%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur		3	-3	-91,8%
Viðhald og endurnýjun áhaldna og eigna	52	19	34	182,0%
Húsaleiga	5		5	
Aðkeypt vinna	13	2	11	554,0%
Innri leiga búnaðar	61	62		0,0%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	37	46	-9	-20,1%
<b>Samtals ýmis kostnaður</b>	<b>559</b>	<b>485</b>	<b>74</b>	<b>15,2%</b>
<b>Samtals annar rekstrarkostnaður</b>	<b>2.551</b>	<b>2.420</b>	<b>131</b>	<b>5,4%</b>

**Yfirlit yfir rekstrarniðurstöðu leikskóla borgarinnar** Töflunni er raða þ þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2024 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

Borgarreknir leikskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostn raun	Kostn áætlun	Kostnaður frávik	Samtals raun	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Laugasól	8	8	0	95	63	32	31	25	6	118	80	38	47,1%
Árborg	4	5	0	44	33	11	9	7	2	49	35	14	41,0%
Sólborg	6	6	0	89	65	24	17	15	1	100	74	26	35,5%
Gullborg	8	7	1	75	53	22	19	19	1	86	64	21	33,0%
Álftaborg	7	7	-1	70	56	14	21	16	4	84	65	19	28,4%
Steinahlíð	6	5	1	45	33	12	17	16	1	56	44	12	27,5%
Suðurborg	9	9	0	94	74	20	23	20	3	108	85	23	27,2%
Drafnarsteinn	11	9	2	79	61	18	20	18	2	88	71	18	25,4%
Fífuborg	5	5	0	52	40	12	14	13	0	60	48	12	25,4%
Borg	10	10	-1	87	72	15	30	24	6	107	86	21	24,9%
Stakkaborg	6	6	0	56	44	12	17	15	1	67	54	13	24,3%
Ösp	8	4	4	47	36	12	10	9	2	50	40	10	24,1%
Græna borg	6	6	0	66	52	14	16	16	0	75	61	14	23,6%
Ægisborg	6	7	0	59	49	10	15	13	2	68	56	12	22,0%
Hólaborg	4	4	0	41	34	7	11	9	1	47	39	8	21,5%
Klambrar	6	7	-1	64	55	9	16	14	3	74	61	13	21,5%
Langholt	14	15	-1	123	102	21	37	34	3	146	121	25	21,1%
Múlaborg	11	12	-1	113	90	22	36	37	-1	137	116	22	18,7%
Holt	7	8	-1	69	59	10	20	18	2	82	69	13	18,4%
Bakkaborg	9	9	0	89	76	13	24	21	3	104	88	16	17,8%
Nauthólsvegur	8	7	1	59	48	12	41	38	3	92	79	14	17,6%
Klettaborg	6	6	0	59	48	11	15	16	-1	68	58	10	17,4%
Kvistaborg	5	5	0	47	40	7	15	14	2	58	49	9	17,3%
Hálsaskógur	9	10	0	93	77	16	19	20	-1	102	87	15	17,3%
Þjartahlíð	11	10	1	91	76	14	24	22	2	103	88	15	16,8%
Tjörn	6	7	0	58	49	9	14	14	0	66	56	9	16,7%
Furuskógur	9	9	0	80	71	10	31	27	4	102	88	14	15,8%
Jörfi	12	8	3	62	52	10	18	16	3	69	60	9	15,1%
Sunnuás	11	9	2	89	76	13	27	25	2	105	92	13	14,6%
Heiðarborg	6	7	-1	57	46	11	15	18	-3	65	57	8	14,6%
Sunnufold	10	9	1	82	69	13	22	22	0	94	82	12	14,2%
Garðaborg	3	4	0	35	33	3	12	10	2	45	39	5	14,1%
Austurborg	8	9	-1	67	63	5	20	16	4	79	70	10	14,0%
Bríetartún	8	8	0	73	64	9	36	32	3	100	88	12	13,8%
Nóaborg	7	6	1	57	50	7	16	15	2	66	58	8	13,4%
Geislabaugur	9	9	0	88	81	7	23	18	5	102	90	12	12,8%
Hulduheimar	7	6	1	59	53	7	16	14	1	68	61	8	12,6%
Reynisholt	7	7	0	70	59	10	15	17	-2	78	69	9	12,5%
Seljakot	7	7	0	60	52	8	23	22	0	75	67	8	11,9%
Brákarborg	8	9	-1	79	66	13	49	50	-1	120	108	13	11,7%
Vesturborg	4	4	-1	40	36	4	12	11	1	48	43	5	11,5%
Miðborg	8	7	0	73	63	11	13	16	-2	79	71	8	11,2%
Hagaborg	8	9	-1	71	64	7	27	26	1	90	81	9	10,9%
Rauðhóll	16	17	-1	155	132	23	37	44	-7	176	159	17	10,9%
Engjaborg	6	6	0	53	50	3	15	12	3	61	56	6	10,3%
Hof	10	10	0	85	78	7	19	18	1	94	86	9	10,1%
Rofaborg	8	9	-1	69	59	10	18	22	-4	79	72	7	9,4%
Eggertsgata	7	8	-1	64	57	8	27	28	-2	85	78	7	9,0%
Seljaborg	4	4	0	34	30	4	12	13	-1	42	39	3	7,7%
Blásalir	6	6	0	47	44	3	15	15	1	56	52	4	7,6%
Jöklaborg	11	11	0	82	70	12	18	24	-6	90	84	6	7,2%
Sæborg	6	7	-1	52	50	2	15	14	1	61	57	4	6,9%
Lýngheimar	7	7	0	58	48	10	17	23	-6	68	64	4	6,7%
Vínagerði	6	5	1	40	37	3	16	16	0	51	48	3	6,3%
Rauðaborg	5	5	0	40	39	2	9	9	0	45	43	2	5,3%
Vogabyggð	5	6	0	46	44	2	35	34	0	75	72	3	3,6%
Mariuborg	8	8	0	58	54	4	13	15	-2	63	61	2	3,5%
Grandaborg	1	3	-1	27	27	0	14	15	-1	40	39	1	2,2%
Laufskálar	7	7	0	61	57	5	11	15	-4	65	65	1	1,4%
Funaborg	9	5	3	43	41	3	16	15	1	51	50	0	0,9%
Hraunborg	5	6	-1	46	45	1	12	14	-1	52	53	0	-0,3%
Nes (Hamrar)	7	8	0	54	53	1	18	21	-3	65	66	-1	-2,0%
Brekkuborg	5	7	-2	46	46	0	10	13	-3	51	52	-1	-2,0%
Hlíð-að hluta í rekstri	2	5	-2	27	42	-15	20	19	1	44	56	-12	-21,2%
	470	471	-1	4.194	3.582	612	1.271	1.235	36	4.994	4.346	649	14,9%

## Frístunda- og félagsmiðstöðvastarf

Frístundastarf	Tekjur			Laun			Annar kostnaður			Samtals				
	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik (m.kr.)	Frávik %	
Sértækar félagsmiðstöðvar	4	5	-1	60	131	-71	6	12	-6	61	138	-76	-55,4%	Afgangur
Frístundamiðstöðvar	234	240	-6	1.060	1.117	-57	187	194	-7	1.013	1.071	-57	-5,4%	Afgangur
Miðlægt og endurúthlutun	4	-1	5	2	58	-56	17	23	-6	15	82	-67	-81,5%	Afgangur
<b>Samtals</b>	<b>242</b>	<b>245</b>	<b>-2</b>	<b>1.122</b>	<b>1.306</b>	<b>-184</b>	<b>211</b>	<b>229</b>	<b>-19</b>	<b>1.090</b>	<b>1.290</b>	<b>-201</b>	<b>-15,5%</b>	<b>Afgangur</b>

Frístunda- og félagsmiðstöðvastarf stendur vel fjárhagslega þegar litið er til ársins 2024. Tekjur voru 2 m.kr. umfram áætlun. Launakostnaður var 14,1% undir áætlun og annar rekstrarkostnaður var 8,2% undir áætlun.

## Skrifstofur SFS og miðlægir liðir

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	9	10	-2	299	296	3	68	56	13	359	342	17	5,0%	Halli
Miðlægir liðir og styrkir					8	-8	38	39		38	46	-8	-18,3%	Afgangur
Skóla og frístundaráð				1		1		1	-1	2	1	0,6	56,3%	Halli
<b>Samtals</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>-1</b>	<b>300</b>	<b>304</b>	<b>-4</b>	<b>107</b>	<b>95</b>	<b>12</b>	<b>399</b>	<b>389</b>	<b>9</b>	<b>2,4%</b>	<b>Halli</b>

Skrifstofur SFS voru reknar með halla að fjárhæð 9 m.kr. eða 2,4%. Á liðum sem falla undir miðlæga liði og styrki eru útgjöld 18,3% innan fjárheimilda eða 8 m.kr. Óverulegt frávik var hjá skóla- og frístundaráði eða 0,6 m.kr.

## Listaskólar

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. Kj.	14	10	4	105	97	9	6	5	1	97	91	6	6,5%	Halli
Tónlistarskólar							451	453	-2	451	453	-2	-0,5%	Afgangur
Námsfl. Myndl. framhalds.	-2		-2				47	46	1	48	46	3	5,8%	Halli
Endurúthlutun ofl				6		-6		13	-13		19	-19	-100%	Afgangur
<b>Samtals</b>	<b>12</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>105</b>	<b>102</b>	<b>3</b>	<b>503</b>	<b>516</b>	<b>-13</b>	<b>596</b>	<b>608</b>	<b>-12</b>	<b>-2,0%</b>	<b>Afgangur</b>

Skólahljómsveitir voru með um 6 m.kr. halla eða 6,5%. Tónlistaskólar voru með afgang 2 m.kr. eða 0,5%. Útgjöld fyrir kennslustundir sem Reykjavíkurborg kaupir voru 368 m.kr. vegna grunnnáms og miðnáms í hljóðfæraleik. Fyrir kennslustundir sem ríkið kaupir í gengum Jöfnunarsjóð voru útgjöld 83 m.kr.