



Frumvarp

að fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar 2025
og fimm ára áætlun 2025-2029

Lagt fram í borgarráði 31. október 2024

Fjármála- og áhættustýringarsvið
Október 2024
Fjárhæðir í þúsundum króna.

Útdráttur úr fjárhagsáætlun 2025 - SFS

Skóla- og frístundasvið

	Rauntölur 2023	Esk. áætlun 2024	Áætlun 2025
Skóla- og frístundasvið			
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	6.178.185	5.482.818	4.463.910
Rekstrartekjur samtals	6.178.185	5.482.818	4.463.910
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	51.642.491	51.695.039	52.853.625
Annar rekstrarkostnaður	28.744.029	29.124.530	31.769.810
Rekstrargjöld samtals	80.386.520	80.819.569	84.623.435
Rekstrarniðurstaða	(74.208.336)	(75.336.750)	(80.159.525)

Skóla- og frístundasvið

	Rauntölur 2023	Esk. áætlun 2024	Áætlun 2025		
			Gjöld	Tekjur	Mismunur
Skóla- og frístundasvið					
Frístundastarf	4.640.801	5.191.330	6.371.955	1.095.815	5.276.140
Leikskólar og dagforeldrar	24.445.742	23.422.284	26.472.563	1.886.837	24.585.726
Grunnskólar	41.510.819	42.840.174	47.763.797	1.446.061	46.317.736
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn	1.534.837	1.624.889	1.646.666	7.218	1.639.448
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar ...	2.076.136	2.258.073	2.368.454	27.979	2.340.475
Samtals	74.208.336	75.336.750	84.623.435	4.463.910	80.159.525

Viðauki við áætlun Aðalsjóðs

Nánari sundurliðun rekstrar

		Rauntölur 2023	Esk. áætlun 2024	Áætlun 2025		
				Gjöld	Tekjur	Mismunur
Skóla- og frístundasvið						
Frístundamiðstöðin Miðberg	I301	320.514	350.211	339.843	13.830	326.013
Frístundamiðstöðin Kringlumýri	I302	453.346	473.998	501.101	2.839	498.262
Frístundamiðstöðin Tjörninn	I305	384.763	386.962	405.422	6.789	398.633
Frístundamiðstöðin Brúin (áður Ársel / Gufunesbær) ..	I308	536.699	538.584	540.049	3.324	536.724
Frístundamiðstöðvar		1.695.322	1.749.755	1.786.415	26.782	1.759.633
Frístundaheimili	I71	88.439	166.474	720.239	(238.000)	958.239
Frístundaheimili - Tjörninn	I7101	527.981	559.355	597.907	232.097	365.811
Frístundaheimili - Kringlumýri, Laugardal og Háaleiti ...	I7102	485.462	562.036	606.588	254.373	352.215
Frístundaheimili - Breiðholt	I7103	345.726	423.793	417.041	148.636	268.405
Frístundaheimili - Árbæ	I7104	191.658	188.608	231.653	102.916	128.736
Frístundaheimili Gufunesbæjar í Grafarvogi	I7105	342.924	391.509	379.177	154.492	224.685
Frístund Klettaskóla	I7150	616.704	563.478	316.561	373.822	(57.261)
Frístundaklúbbar	I7180	314.327	507.981	1.082.277	40.697	1.041.580
Frístundaheimili og sértækar félagsmiðstöðvar		2.913.221	3.363.234	4.351.444	1.069.033	3.282.411
Skrekkur	I3510	11.914	8.860	12.000		12.000
Sumargrín og smíðavellir	I3880		10.100			
Sumarnámskeið fyrir börn	I3910	15.594	2.549	8.683		8.683
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - frístundamál	I414	3.640	19.948	14.345		14.345
Ungmennaverkefni	I7550	1.110	19.403	149.344		149.344
SFS frístundastarf langtímaveikindi	I7561		9.358	39.724		39.724
Óreglulegir liðir - frístundastarf	I7562		8.122	10.000		10.000
Frístund - endurúthlutun og miðlægir liðir		32.258	78.341	234.096		234.096
Frístundastarf		4.640.801	5.191.330	6.371.955	1.095.815	5.276.140
Austurborg	D101	330.271	284.849	286.587	29.192	257.396
Álfborg	D102	333.505	271.746	286.306	25.078	261.228
Árborg	D103	192.267	148.451	149.745	15.506	134.239
Bakkaborg	D105	395.111	367.737	337.774	32.457	305.318
Brákarborg	D107	483.310	448.096	456.050	31.641	424.408
Brekkuborg	D108	214.527	222.036	239.952	23.023	216.930
Tjörn	D1100	281.663	239.007	265.542	23.352	242.190
Holt	D1101	303.934	293.437	330.655	28.104	302.551
Borg	D1103	390.300	365.083	389.976	35.275	354.701
Sunnuás	D1104	438.972	371.285	421.902	31.887	390.016
Miðborg	D1105	390.160	303.558	549.108	40.569	508.539
Drafnarsteinn	D1106	341.852	296.262	357.501	32.617	324.884
Sunnufold	D1107	360.103	332.346	338.172	31.571	306.601
Furuskógur	D1108	373.193	367.695	396.588	34.003	362.585
Bjartahlíð	D1109	415.261	367.272	381.999	38.255	343.744
Engjaborg	D111	251.762	233.763	239.495	22.792	216.703
Hálsaskógur	D1110	420.495	363.165	258.750	23.114	235.637
Hlíð	D1111	310.359	239.854	170.785	10.981	159.804
Langholt	D1112	569.712	507.427	556.032	54.968	501.063
Laugasól	D1113	476.856	334.130	367.011	29.231	337.780
Nes	D1114	270.625	270.962	263.243	27.883	235.359
Fífuborg	D114	250.773	200.960	250.847	22.866	227.980
Funaborg	D117	198.317	205.947	212.303	17.774	194.529
Garðaborg	D118	169.909	154.286	20.924		20.924
Grandaborg	D119	243.079	164.404	26.187		26.187
Grænaaborg	D120	277.755	246.331	251.724	23.291	228.433
Gullborg	D121	293.668	267.126	311.082	30.492	280.590
Hagaborg	D122	342.599	336.664	404.106	37.221	366.886
Heiðarborg	D126	240.950	240.198	238.656	21.936	216.721
Hof	D129	374.995	351.177	355.364	35.891	319.473
Hólaborg	D131	195.925	166.022	170.439	15.382	155.057

Skóla- og fristundasvið

Hraunborg	D132	220.032	217.236	229.583	20.663	208.921
Jöklaborg	D133	371.984	358.467	369.425	37.717	331.708
Klettaborg	D134	272.314	242.528	243.999	22.954	221.045
Kvistaborg	D136	241.571	207.557	217.907	22.475	195.432
Laufskálar	D138	260.656	264.273	261.853	27.280	234.572
Múlaborg	D144	522.012	480.022	505.685	41.036	464.649
Nóaborg	D147	260.314	233.549	239.960	23.722	216.238
Rauðaborg	D148	186.630	180.303	187.986	18.780	169.206
Rofaborg	D149	306.230	310.423	313.539	28.789	284.749
Seljaborg	D150	163.092	164.208	167.940	15.412	152.529
Seljakot	D151	297.598	280.284	281.711	27.682	254.029
Sólborg	D152	393.565	291.076	272.141	21.758	250.382
Stakkaborg	D155	277.774	227.300	350.585	31.596	318.989
Steinahlíð	D156	192.445	182.699	194.640	17.229	177.411
Suðurborg	D157	418.233	351.032	381.243	34.178	347.064
Sæborg	D159	248.759	222.594	236.870	23.487	213.382
Vesturborg	D161	167.840	165.750	168.732	14.407	154.325
Ægisborg	D163	268.760	233.616	251.653	23.029	228.625
Ösp	D164	232.458	169.772	199.754	15.901	183.853
Jörfi	D165	298.014	252.129	270.459	29.615	240.844
Hulduheimar	D166	263.015	245.683	260.518	24.310	236.208
Lyngheimar	D171	258.409	258.260	267.436	25.053	242.383
Blásalir	D175	229.761	221.700	267.324	25.392	241.932
Klambrar	D177	295.479	247.793	260.664	24.085	236.579
Mariuborg	D178	262.738	255.563	283.025	30.340	252.685
Geislabaugur	D179	385.758	351.951	347.210	33.870	313.340
Reynisholt	D180	286.480	287.429	277.036	24.774	252.262
Vinagerði	D181	200.595	201.441	209.204	19.587	189.616
Rauðhóll	D182	726.666	655.087	666.882	59.523	607.359
Leikskólinn Bríetartúni og Hallgerðargötu	D189	266.406	367.039	485.922	41.482	444.439
Leikskólinn Nauthólsvegur	D190	349.339	325.681	401.476	30.643	370.833
Leikskólinn Vogabyggð	D191	286.692	301.613	395.050	28.675	366.375
Leikskólinn Eggertsgata	D192	324.829	324.546	431.586	27.039	404.546
Borgarreknir leikskólar		19.868.654	18.039.882	19.183.802	1.718.837	17.464.965
Laufásborg	D137	303.613				
Mánagarður	D143	369.737				
Fossakot	D200	144.931	159.388	128.993		128.993
Korpukot	D201	226.171	253.809	166.808		166.808
Höfn	D202	1.631	18.904			
Ós	D204	104.759	114.033	108.842		108.842
Regnboginn	D205	223.371	245.669	234.074		234.074
Skerjagarður	D206	173.274	191.792	150.062		150.062
Vinaminni	D207	226.757	248.062	225.557		225.557
Sólstafir	D208	207.485	203.706	219.804		219.804
KFUM og K	D210	257.969	269.283	264.091		264.091
Lundur	D211	116.515	131.246	117.785		117.785
Sólgarður	D212	135.915	148.629	330.502		330.502
Sælukot	D213	186.806	187.822	221.044		221.044
Askja	D214	548.295	522.017	524.099		524.099
Skólar ehf.	D220	177.215	180.765	184.448		184.448
Laufásborg	D230		303.443	319.025		319.025
Mánagarður	D232		414.137	374.284		374.284
Sjálaland	D252	7.953	10.678	9.871		9.871
Ásar - leikskóli Hjallastefnunnar	D256	24.259	33.983	28.375		28.375
Alþjóðaskólinn á Íslandi	D258	1.338		11.603		11.603
Ísaksskóli	D259	143.923	151.452	161.414		161.414
5 ára deild Landakotsskóli	D260	54.123	61.548	48.032		48.032
Krífasel	D261	56.619	59.428	63.363		63.363
Waldorfleikskólinn við Lækjarbotna	D262	26.922	29.075	27.321		27.321
Bakkakot	D263	2.359		83.498		83.498
Sjálfstætt starfandi leikskólar		3.721.942	3.938.869	4.002.894		4.002.894
Niðurgr. dagv. á einkaheimilum	D605	298.771	523.322	520.222		520.222
Dagforeldrar sameiginlegur kostnaður	D606	4.097	7.900	11.000		11.000
Dagforeldrar		302.868	531.222	531.222		531.222
Stuðningur í leikskólum	D011	23.744	378.585	1.482.140		1.482.140

Skóla- og frístundasvið

Börn af erlendum uppruna	D012	17.360	12.500	16.880		16.880
Suðurmiðstöð leikskólar	D031	113.624	106.198	111.916		111.916
Austurmiðstöð leikskólar	D032	144.128	143.081	144.668		144.668
Norðurmiðstöð Leikskólar	D034	102.931	102.438	102.685		102.685
Vesturmiðstöð leikskólar	D035	74.889	73.096	72.002		72.002
Gr.til/frá sveitarfél.v/dagvistarpl.	D1400	(97.803)	(72.000)	96.000	168.000	(72.000)
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - leikskóli	D416	16.399	39.605	27.420		27.420
Langtímaveikindi í leikskólum	D417		86.721	511.449		511.449
Endurúthlutun	D418	1.435	40.823	112.962		112.962
Leikskóli - óreglulegir liðir	D420	147.392		75.000		75.000
Lausafjárkaup leikskóla	D450		175	181		181
Innri leiga áhalda og tækja	D9997	8.179	1.088	1.342		1.342
Leikskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir		552.278	912.311	2.754.645	168.000	2.586.645
Leikskólar og dagforeldrar		24.445.742	23.422.284	26.472.563	1.886.837	24.585.726
Fellaskóli	M2143	1.150.385	1.304.971	1.356.368	5.675	1.350.693
Norðlingaskóli	M2148	1.451.587	1.508.122	1.418.840	38.216	1.380.624
Ártúnsskóli	M2149	657.407	627.916	720.308	43.348	676.961
Klébergsskóli	M2170	635.736	661.774	709.491	23.238	686.254
Dalskóli	M2171	2.026.398	1.954.043	2.014.868	82.593	1.932.276
Sameinaðir leikskóli, grunnskóli og frístundaheimili/félagsmiðstöð		5.921.514	6.056.826	6.219.876	193.069	6.026.807
Vesturbæjarskóli	M2101	808.384	828.143	969.378		969.378
Grandaskóli	M2102	773.742	766.994	890.929		890.929
Melaskóli	M2103	1.053.339	1.007.277	1.057.723		1.057.723
Hagaskóli	M2104	1.102.279	1.146.463	1.376.017		1.376.017
Austurbæjarskóli	M2105	1.021.557	1.018.876	1.079.299		1.079.299
Hlíðaskóli	M2106	1.405.260	1.468.377	1.587.244		1.587.244
Háteigsskóli	M2107	938.485	1.008.605	1.097.788		1.097.788
Álftamýrarskóli	M2120	886.629	985.958	1.054.855		1.054.855
Hvassaleitisskóli	M2121	641.877	725.292	729.442		729.442
Breiðagerðisskóli	M2122	833.077	890.704	958.421		958.421
Réttarholtsskóli	M2123	935.260	1.047.749	1.033.710		1.033.710
Fossvogsskóli	M2124	801.788	839.952	934.457		934.457
Vogaskóli	M2125	1.020.778	1.068.229	1.210.864		1.210.864
Langholtsskóli	M2126	1.502.803	1.625.720	1.993.032		1.993.032
Laugalækjarskóli	M2127	878.581	873.759	1.180.625		1.180.625
Laugarnesskóli	M2128	1.136.218	1.172.334	1.221.747		1.221.747
Breiðholtsskóli	M2140	1.085.943	1.161.510	1.241.476		1.241.476
Ölduselsskóli	M2141	1.174.833	1.209.961	1.474.025		1.474.025
Seljaskóli	M2142	1.217.642	1.317.948	1.492.207		1.492.207
Hólabrekkuskóli	M2144	1.070.134	1.182.450	1.261.486		1.261.486
Selásskóli	M2145	579.594	584.172	611.856		611.856
Árbæjarskóli	M2146	1.418.080	1.514.151	1.387.389		1.387.389
Vættaskóli	M2156	(503)				
Foldaskóli	M2160	1.183.416	1.162.441	1.371.992		1.371.992
Húsaskóli	M2161	480.191	522.206	449.332		449.332
Engjaskóli	M2162	646.244	679.256	754.572		754.572
Rimaskóli	M2163	1.137.698	1.224.185	1.287.988		1.287.988
Hamraskóli	M2164	657.780	790.118	853.144		853.144
Borgaskóli	M2165	650.486	663.647	679.940		679.940
Víkurskóli	M2167	578.901	610.222	706.174		706.174
Ingunnarskóli	M2168	906.703	896.728	943.235		943.235
Sæmundarskóli	M2169	1.080.212	1.117.605	1.204.781		1.204.781
Grunnskólar		29.607.412	31.111.029	34.095.130		34.095.130
Brúarskóli	M2187	649.506	654.348	629.957		629.957
Klettaskóli	M2188	1.372.804	1.205.286	2.129.119	846.000	1.283.119
Sérskólar		2.022.309	1.859.634	2.759.076	846.000	1.913.076
Ísaksskóli	M2300	307.834	313.765	283.571		283.571
Landakotskóli	M2301	579.344	557.119	573.358		573.358
Waldorfskólinn Sólstafr	M2302	186.959	182.910	162.104		162.104
Waldorfskólinn Lækjarbotnum	M2303	18.719	8.275			
Tjarnarskóli	M2304	91.842	84.206	75.749		75.749
Suðurhlíðarskóli	M2305	91.720	77.539	79.633		79.633

Skóla- og frístundasvið

Barnaskóli Hjallastefnunnar Hlíðarfótur og Garðabæ ..	M2306	313.370	279.754	310.763		310.763
Arnarskóli	M2308	260.376	293.140	302.520		302.520
Sjálfstætt starfandi grunnskólar		1.850.165	1.796.707	1.787.698		1.787.698
Suðurmiðstöð grunnskólar	D030	147.016	154.358	155.403		155.403
Austurmiðstöð - grunnskólar	M032	160.470	165.306	168.109		168.109
Norðurmiðstöð grunnskólar	M034	85.386	80.495	87.082		87.082
Vesturmiðstöð grunnskólar	M035	101.352	127.082	135.183		135.183
Afleysingapottur kennara - langtíma	M2201		124.475	447.242		447.242
Endurúthlutun á haustönn o.fl.	M2202	74.016	268.437	312.591	109.992	202.599
Stuðningur - sjálfstætt starfandi	M2206	1.099	56.248	109.000		109.000
Nýbúakennsla	M2207	(7.719)	25.264	33.200		33.200
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn	M2208	229.869	111.900	409.000	297.000	112.000
Akstur fatlaðra, skólaakstur og sundakstur	M2223	576.122	559.523	572.870		572.870
Sameiginleg þjónusta grunnskóla	M2224	141.634	140.505	94.764		94.764
Grunnskóli - óreglulegir liðir	M2232	441.467		314.000		314.000
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - grunnskóli	M415	(3.766)	49.706	27.379		27.379
Innri leiga áhalda og tækja	M9998	162.471	152.681	36.193		36.193
Grunnskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir		2.109.418	2.015.978	2.902.017	406.992	2.495.025
Grunnskólar		41.510.819	42.840.174	47.763.797	1.446.061	46.317.736
Skrifstofa sviðsstjóra	D002	372.453	394.544	396.831		396.831
Fagskrifstofa - leikskóli	D006	82.888	75.074	71.734		71.734
Fjármála- og rekstrarþjónusta	D007	247.985	270.263	262.228		262.228
Mannauðsþjónusta	D008	119.718	141.218	133.901		133.901
Lögfræðiþjónusta	D020	60.151	61.760	67.177		67.177
Miðja máls og læsis	D021	183.835	151.966	179.547		179.547
Nýsköpunarmiðstöð menntamála	D022	77.596	104.402	99.798		99.798
Fagskrifstofa - frístundastarf	I004	69.438	72.088	72.520		72.520
Fagskrifstofa - grunnskóli	M005	78.639	90.305	91.572		91.572
Skóla og frístundaráð	M1001	32.774	4.860	5.960		5.960
Ráð og yfirstjórn		1.325.476	1.366.480	1.381.268		1.381.268
Þróunarstyrkir og almennir styrkir	D655	2.350	3.000	3.000		3.000
Mixtúra	M2231	55.644	60.179	67.867	7.218	60.649
Miðlægur kostnaður SFS	M2272	137.034	175.531	160.531		160.531
Fastir styrkir	M5001	14.333	19.700	34.000		34.000
Miðlægir liðir		209.362	258.409	265.398	7.218	258.180
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn		1.534.837	1.624.889	1.646.666	7.218	1.639.448
Skólahljómsveit Vesturbæjar	M3002	98.562	93.238	98.719	6.645	92.074
Skólahljómsveit Austurbæjar	M3003	91.523	93.898	99.613	6.645	92.968
Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts	M3004	89.740	91.208	97.021	6.645	90.376
Skólahljómsveit Grafarvogs	M3005	85.736	93.039	102.235	6.645	95.591
Endurúthlutun tónlistarskóla og skólahljómsveita	M3010	18.249	75.039	168.024		168.024
Tónlistarskólar	M3100	1.474.389	1.605.766	1.604.147		1.604.147
Tónlistarskóli Kjalarness	M3201	18.368	20.766	22.485	1.400	21.085
Myndlistaskólinn í Reykjavík	M3203	52.180	52.180	37.180		37.180
Listaskólar og skólahljómsveitir		1.928.749	2.125.134	2.229.424	27.979	2.201.445
Námsflokkar Reykjavíkur	M4001	22.988				
Framlög til framhaldsskóla	M6000	124.399	132.939	139.031		139.031
Fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar		147.387	132.939	139.031		139.031
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar ...		2.076.136	2.258.073	2.368.454	27.979	2.340.475
Samtals		74.208.336	75.336.750	84.623.435	4.463.910	80.159.525

Viðauki

Sundurliðun fjárfestinga Eignasjóðs

Fasteignir og stofnbúnaður

Menningar- og íþróttasvið, Menningarmál

Kostnaðarstaður 1103

	2025
Ásmundarsafn	20.000
Borgarleikhús	62.000
Borgarsögusafn	20.000
Gerðuberg 3-5	20.000
Hafnarhús	10.000
Grófarhús	100.000
Samtals Menningar- og íþróttasvið, Menningarmál	232.000

Skóla- og frístundasvið

Kostnaðarstaður 1104 grunnskólar og 1106 leikskólar

	2025
Austurbæjarskóli	50.000
Álftamýraskóli	245.000
Fossvogsskóli	200.000
Fellaskóli	50.000
Hagaskóli	200.000
Háteigsskóli	50.000
Hólabrekkskóli	400.000
Hraunheimar frístund	50.000
Hvassaleitisskóli	50.000
Ingunnarskóli	90.000
Klettaskóli	50.000
Korpuskóli - sérskóli	200.000
Norðlingaskóli	230.000
Réttarholtsskóli	300.000
Seljaskóli	30.000
Vesturbæjarskóli	200.000
Vogaskóli	100.000
Langholtsskóli	50.000
Laugalækjaskóli	50.000
Lauganesskóli	200.000
Vörðuskóli	400.000
Bráðabirgðahúsnæði Laugardal	600.000
Átak í viðhaldsmálum SFS - Grunnskólar	50.000
Endurbýgging skólalóða	50.000
Færanlegar stofur	445.000
Framlag til stofnkostnaðar framhaldsskóla	300.000
Nýr safnskóli Laugardal	20.000
Nýjir grunnskólar - Vogabyggð	200.000
Samtals grunnskólar	4.860.000

Árborg	450.000
Álftaborg	150.000
Seljaborg	100.000
Ártúnsskóli-Kvarnaborg	50.000
Bjartahlíð-Hamraborg	50.000
Brákaborg	150.000
Dalskóli - færanlegar stofur	300.000
Funaborg	450.000
Grandaborg færanlegar stofur	300.000
Hagaborg	50.000
Hamrar (Nes) færanlegar stofur	300.000
Hálsaskógur-Hálsaborg	350.000
Hlaðhamrar (Klettaborg)	300.000
Hlíð-Sóhlíð	300.000
Hólaborg færanlegar stofur	230.000
Hulduheimar	350.000
Jörfi-Garðaborg	300.000
Klambrar	200.000
Kvistaborg	550.000
Langholt-Sunnuborg	50.000

Eignasjóður

Laugasól-Laugaborg	100.000
Sunnufold-Frosti	20.000
Sæborg	50.000
Vesturborg	20.000
Vinagerði	20.000
Átak í viðhaldsmálum SFS - Leikskólar	50.000
Endurgerð leikskólalóða	100.000
Endurnýjun mótuneyta	10.000
Leikskólar, breytingar og starfsmannaðstaða	20.000
Fossvogsblettur nýr leikskóli	800.000
Samtals leikskólar	6.170.000
Samtals Skóla- og frístundasvið	11.030.000



Greinargerð fagsviða og B-hluta fyrirtækja

með fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar 2025

Lagt fram í borgarráði 31. október 2024

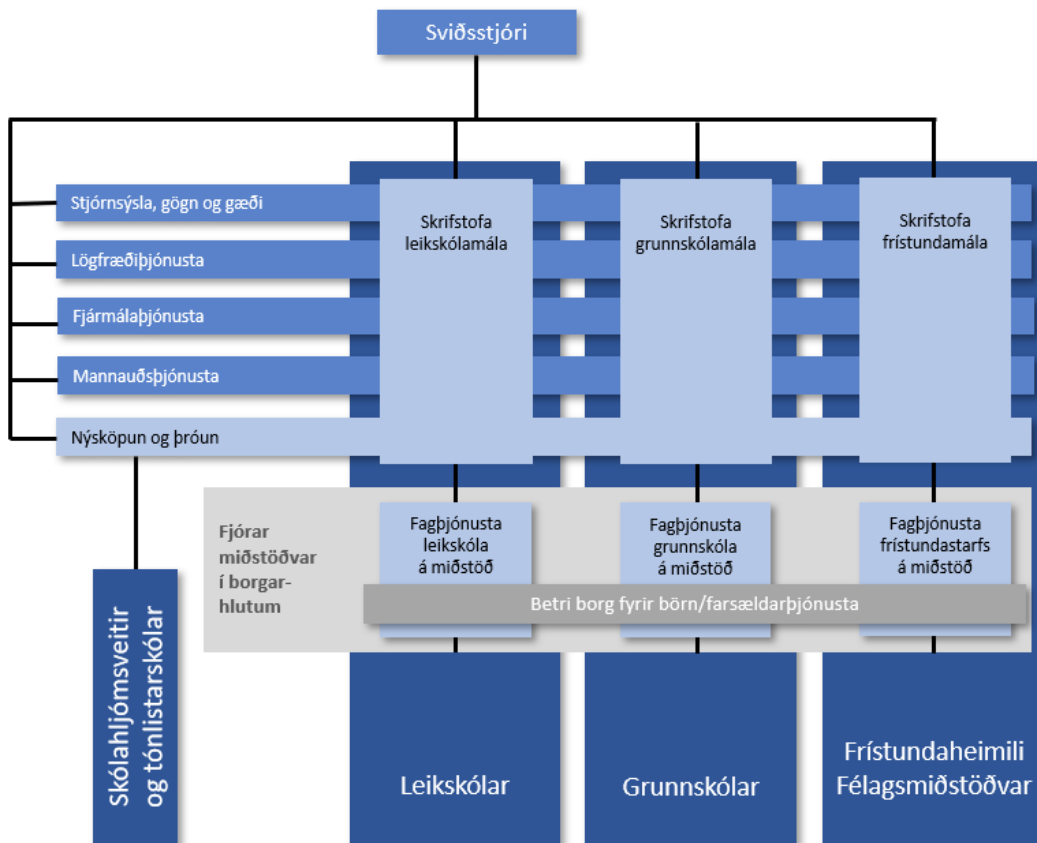
A-HLUTI

SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

LEIÐARLJÓS

Barnið sem virkur þátttakandi - Fagmennska og samstarf í öndvegi

SKIPURIT-DRÖG



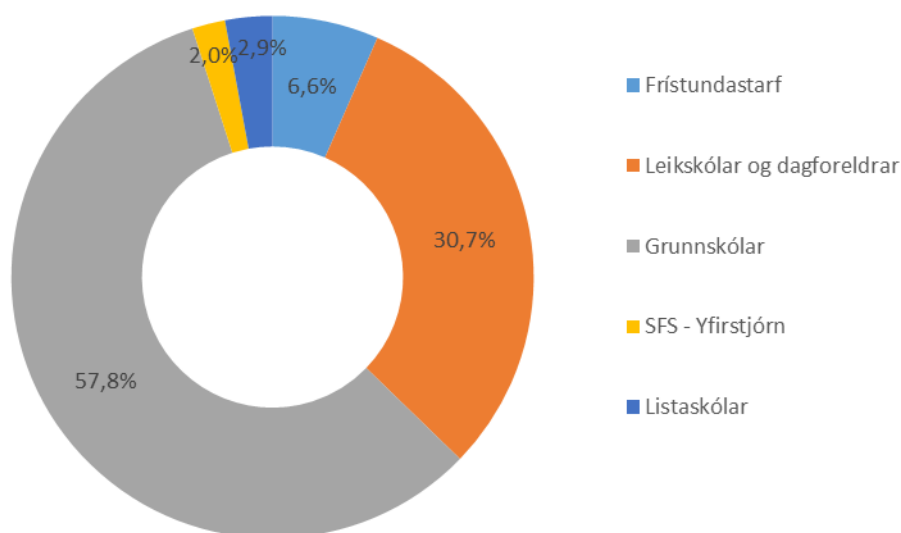
FJÁRHAGSÁÆTLUN 2025

	Raun 2023	Esk. áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrartekjur	6.178.185	5.482.818	4.463.910
Tekjur samtals	6.178.185	5.482.818	4.463.910
Laun og launatengd gjöld	51.642.491	51.695.039	52.853.625
Annar kostnaður	28.744.029	29.124.530	31.769.810
Rekstrargjöld samtals	80.386.520	80.819.569	84.623.435
Rekstrarniðurstaða	74.208.336	75.336.751	80.159.525

STARFSFÓLK

	Raun 2023	Útk.spá 2024	Áætlun 2025
Fjöldi starfsmanna	6.128	6.103	6.034
Fjöldi stöðugilda	4.729	4.837	4.783
Eftir skrifstofum/ þjónustupáttum:			
Leikskólar	1.753	1.725	1.758
Grunnskólar	2.362	2.506	2.453
Frístundamiðstöðvar	431	428	390
Skólahljómsveitir	35	35	35
Miðja máls og læsis	11	13	13
Betri borg fyrir börn	72	68	72
Yfirstjórn SFS og miðlæg þjónusta	65	62	62
Börn í borgarreknum leikskólum	5.424	5.474	5.632
Börn í borgarreknum grunnskólum	14.474	14.531	14.491

SKIPTING REKSTRAR 2025



HLUTVERK

Skóla- og frístundasvið veitir börnum og fjölskyldum í borginni heildstæða skóla- og frístundaþjónustu í leikskólum, grunnskólum, frístundaheimilum, félagsmiðstöðvum, skólahljómsveitum og fleiri stofnunum í öllum hverfum borgarinnar. Unnið er skv. þeim lögum og reglugerðum sem málaflokkinn varðar. Allt faglegt starf í uppeldi og menntun barna og ungmenna byggir á Menntastefnu

Reykjavíkurborgar til 2030; *Látum draumana rætast*. Menntastefnan og aðrar stefnur sem sviðið vinnur eftir koma saman í Græna planinu, heildarstefnu Reykjavíkurborgar sem dregur upp framtíðarsýn borgarinnar til ársins 2030.

MEGINÁHERSLUR, FORSENDUR OG FJÁRHAGSLEG GREINING

Meginmarkmið Menntastefnu Reykjavíkurborgar er að öll börn vaxi, dafni og uni sér saman í lýðræðislegu samfélagi sem einkennist af mannréttindum og virðingu fyrir fjölbreytileika mannlífs. Tvö leiðarljós vísa veginn, hið fyrra er „Barnið sem virkur þátttakandi“ og hið síðara er „fagmennska og samstarf í öndvegi“. Grundvallarþættir stefnunnar eru fimm; Félagsfærni, Sjálfsefning, Læsi, Sköpun og Heilbrigði.

Samhliða samþykkt Menntastefnu Reykjavíkurborgar til 2030 var mótuð áætlun um almennar aðgerðir til stuðnings starfsstöðum í innleiðingarferlinu. Hver áætlun er gerð til þriggja ára, fyrst fyrir árin 2019-2021 og svo fyrir árin 2022-2024 sem er að ljúka. Nú stendur yfir vinna við val á aðgerðum fyrir tímabilið 2025-2027. Samráðshópur skipaður fulltrúum helstu haghafa skóla- og frístundasamfélagsins í Reykjavík, kjörinna fulltrúa og ráðgjafa er að leggja mat á framgang innleiðingar menntastefnu borgarinnar og áforma næstu skref. Hópnum er ætlað að tryggja að áherslur nýrrar aðgerðaráætlunar taki mið af þeirri gerjun sem átt hefur sér stað í menntamálum sem og því breytta umhverfi sem börn búa nú við.

Vinnan hófst á því að ýmsir sérfræðingar fjölluðu um stöðu innleiðingar menntastefnu Reykjavíkur, breytingar og rannsóknir í menntaumhverfinu. Sjónum var einkum beint að inngildingu, fjölmenningu og farsæld, læsi í víðum skilningi og stafrænni umbreytingu. Liður í þeirri vinnu var m.a. að spegla menntastefnu Reykjavíkur við útkomu PISA og annarra rannsókna og að setja fram umbótaáætlun sem styrkir stöðu reykviskra barna í þeim þáttum menntunar sem þörf er á að bæta. Leitað var eftir svörum til starfsstaða sviðsins á eftirfarandi spurningum: Hvaða 2 – 3 atriði virka vel í okkar starfi og þarf ekki að breyta? Hvaða 2 – 3 atriðum þurfum við að breyta í okkar skóla/starfsstað? Hvaða 2 – 3 atriði þurfa að breytast í aðstæðum barna í samfélaginu? Eru einhver mikilvæg atriði sem þið viljið koma á framfæri vegna innleiðingu menntastefnu Reykjavíkur? Frá ungmennum koma áherslur og hugmyndir frá U-LYNC ráðstefnu ungmenna sem var haldin 20.-23. mars 2024 í Reykjavík. Um er að ræða verkefnið *Borgarlíf ungs fólks á Norðurlöndunum: Áskoranir og tækifæri* sem er norrænt ungmennaátak sem miðar að því að styðja og skapa vettvang fyrir raddir ungs fólks. Ungmennin horfðu til fjölbreyttra og skapandi lausna sem endurspeglu áhuga þeirra á að skapa sjálfbært, inngildandi og þrautseigt samfélag. Þau völdu eftirfarandi fimm þemu: Ungmennapátttaka; Andleg heilsa; Menntun; Sjálfbærni og Fjölbreytileiki og lögðu fram hugmyndir um aðgerðir til að takast á við þær áskoranir.

Markmiðið með ofangreindri vinnu er að fá heildarmynd yfir stöðu mála og varpa ljósi á þá þætti sem mikilvægt er að leggja áherslu á til næstu þriggja ára. Verkefni samráðshópsins er að vinna með það efni sem hefur verið kynnt og að ná fram fáum en hnitmiðuðum aðgerðum sem ávarpa þá þætti sem brýnast er að takast á við með markvissum hætti í almennum aðgerðum til næstu þriggja ára. Ný áætlun um almennar aðgerðir 2025-2027 myndar kjarnann í starfsáætlun skóla- og frístundasviðs.

Áfram er unnið að innleiðingu á verkefninu Betri borg fyrir börn í Reykjavík (BBB), sem er er liður í breyttum vinnubrögðum þar sem lögð er áhersla á að þetta samstarf skóla- og frístundasviðs og velferðarsviðs með það að markmiði að samhæfa og bæta þjónustu við notendur, börn, ungmenni og fjölskyldur þeirra. Jafnframt er markmiðið að bæta stjórnun og auka stuðning við stjórnendur og starfsstaði skóla- og frístundasviðs í borgarhlutum með aðkomu fagstjóra leik- og grunnskóla, stjórnendum frístundamiðstöðva og mannauðs- og fjármálaráðgjafa.

Á árinu 2024 var sett af stað þróunarverkefni á landsvísu um *samræmt verklag um móttöku og þjónustu við börn með fjölbreyttan tungumála- og menningarbakgrunn, MEMM*. Miðja máls og læsis (MML) sem er þekkingarteymi Reykjavíkurborgar sem veitir kennurum og starfsfólki í skóla- og frístundastarfi stuðning, ráðgjöf og fræðslu varðandi málþroska, læsi, kennslu í íslensku sem öðru tungumáli, fjölbreytningu og fjölmenningu er hluti af þróunarverkefninu. Starfsfólk MML verður áfram starfsfólk Reykjavíkurborgar en gert er ráð fyrir að MML starfi að mestu í sama húsnæði og Miðstöð menntunar og skólaþjónustu (MMS) a.m.k. tvö næstu árin. Markmið þróunarverkefnisins er að þróa og tryggja skóla- og frístundasamfélaginu öflugan grunnmenntun varðandi kennara og starfsfólks í skóla- og frístundastarfi, markvissa starfsþróun, ráðgjöf, námsgögn og verkfæri sem nýtast til að mæta betur börnum með fjölbreyttan tungumála- og menningarbakgrunn ásamt því að stuðla að aukinni inngildingun og gagnkvæmri aðlögun í skóla- og frístundasamfélaginu. Þá verða í ferlinu mótuð stuðningsúrræði sem einkum er ætlað að bregðast við flóknari aðstæðum einstakra barna. Framkvæmd verkefnisins er á ábyrgð MMS með stuðningi ráðuneytisins, í mikilli samvinnu við Reykjavíkurborg og önnur sveitarfélög, Samband íslenskra sveitarfélaga, Háskóla Íslands og Háskólans á Akureyri, Kennarasamband Íslands, Samtökin Móðurmál, Ungmennaráð, nemendur og eftir atvikum fleiri. Sérstakur samhæfingarstjóri var ráðinn af ráðuneytinu sem heldur utan um verkefnið í samvinnu við alla aðila.

Fjárhagsleg áhrif

Breytingar á fjárhagsramma SFS 2025

Við framframsetningu á fjárhagsramma 2025 er gert ráð fyrir að öll ný eða breytt verkefni rúmist innan núverandi fjárheimilda sviðsins og sé því hagrætt fyrir þeim. Eina viðbótin sem kemur fram er aukið framlag til dagforeldra og hvílir á ákvörðun og framkvæmd sem var gerð í ársbyrjun 2024, fjárhæð þess er um 130 m.kr. Fjárheimildir og rekstur sem færast frá SFS til MÍR er vegna Klébergslaugar 50 m.kr. og Miðstöðvar útivistar og útináms 82,9 m.kr. Við skipulagsbreytingar á FAS þá færast fjárheimildir frá SFS til FAS að fjárhæð 32 m.kr. Grunnskólalíkan er uppfært miðað við forsendur þess um fjölda nemenda, fjölgun barna sem þurfa stuðning og aðrar þær magnbreytingar sem eiga við innan grunnskólalíkans auk þess að skólamáltíðir verði gjaldfrjálsar.

Aðrar breytingar á fjárhagsramma tengjast kjarasamningsbundnum breytingum. Ekki koma neinar fjárheimildir til að lagfæra liði sem hafa verið í viðvarandi halla síðustu ár, s.s. rekstur Klettaskóla, akstur fatlaðra, sértækt frístundastarf, rekstur leikskólanna, skólaakstur, afleysingakostnaður vegna langtímaveikinda kennara o.fl. Innan fjárhagsáætlunar þarf því að bregðast við þessum aðstæðum með því færa til fjárheimildir innan SFS.

Helstu aðgerðir til hagræðingar í rekstri og koma til skoðunar og aðrar sem fara í framkvæmd eru m.a eftirfarandi, skipt eftir þjónustubáttum:

Verkefni er tengjast allri starfsemi sviðsins:

- Fresta fyrirhuguðu verkefni - Fyrir í frístundaheimili 300 m.kr.
- Fresta fyrirhugaðri innleiðingu - Nurture, 100 m.kr.
- Fresta fyrirhuguðu verkefni - áfallateymi og fjölmeningarráðgjöf í miðstöðvum, 265 m.kr.
- Fresta fyrirhuguðu verkefni: Hækkun framlags til grunnskóla vegna ísl.2.
- Þróunarstyrkir menntastefnu lækka tímabundið úr 100 m.kr. í 50 m.kr.
- Tækjakaupasjóður lækkaður tímabundið um 70 m.kr.
- Styrkir lækkaðir um 15 m.kr.
- Hagræðing í miðlægri þjónustu, 50 m.kr.
- Rýni á túlkþjónustu og breytingar í tengslum við aukna tækni og netþjónustu.

Verkefni tengd frístundastarfsemi:

- Fækka frístundafræðingum, 28 m.kr.
- Skrifstofustjóri á frístundamiðstöð, 10 m.kr.
- Rýna að hætta þjónustu frístundaheimila á löngum dögum, 44 m.kr.
- Rýna að loka í sumarfrístund í 5 vikur í stað 4 vikna, 23 m.kr.
- Rýna að stytta opnunartíma frístundaheimila frá skólabyrjun til skólaslita um 30 mín, 73 m.kr.
- Rýna þarf óútfærða hagræðingarkröfu á frístundarluta að fjárhæð 45 m.
- Endurnýja reiknilíkan frístundastarfs.

Verkefni tengd grunnskólastarfsemi:

- Hagræðing í rekstri Brúarskóla, 30 m.kr.
- Rýni ytri ráðgjafa á reiknilíkani grunnskóla.

Verkefni tengd leikskólastarfsemi:

- Rýni á sumarlokun leikskóla, til skoðunar í tengslum við nýtt líkan.
- Rýni á að stytta opnunartíma leikskóla, til skoðunar í tengslum við nýtt líkan.
- Rýni ytri ráðgjafa á reiknilíkani leikskóla.

Verkefni tengd listastarfsemi:

- Rýni á fækkun keypra kennslustunda af tónlistarskólum, 75 m.kr.
- Breytingar á samningi við Myndlistarskólann, 15 m.kr.

GJALDSKRÁR – VERÐLAGSBREYTINGAR

Gert er ráð fyrir:

- Að gjaldskrár hækki um 3,5% þann 1. janúar 2025. Upphaflegar gjaldskrár 2024 voru lækkaðar um 2% í júní 2024 í tengslum við gerð kjarasamninga.
- Að tölvuþjónusta (gjaldskrá UTR) hækki í samræmi við áætlaðan útgjaldaramma deildarinnar.
- Að reiknaðar séu verðbætur á almennan rekstrarkostnað 3,2%
- Að viðbætur vegna kjarasamningsbreytinga 1.123 m.kr. koma inn í hækkun fjárhagsramma 2025. Við fjárhagsáætlunargerð var aðeins búið að semja við Eflingu og Sameyki, áhrif vegna áhrifa frá öðrum félögum eru ekki í fjárhagsáætlun, stærstu félögin sem á eftir að semja við eru félög innan KÍ.
- Að hætt verði að innheimta fyrir skólamáltíðir í grunnskólum.

ÓVISSA Í REKSTRI

Vakin er athygli á eftirfarandi þáttum í starfsemi SFS sem skapa óvissu í rekstri sviðsins:

- Heilbrigði og vellíðan: Áskoranir tengdar líðan barna og unglunga, einelti, ofbeldi, hatursorðsumræðu og fleiri þátta. Einnig áskoranir sem tengjast álagi á starfsfólk og fjarvistum vegna veikinda.

- Faglegt samstarf og þróun: Áskoranir tengdar mönnun í starfsemi sviðsins og hlutfalli fagmenntaðra starfsmanna.
- Áskoranir tengdum viðhaldi og endurnýjun húsnæðis starfseininga sviðsins og rekstrartruflanir vegna framkvæmda.
- Vanfjármögnun frá ríkinu: Sérkennsla og stuðningur við fatlaða auk stuðnings við börn af erlendum uppruna.
- Kjarasamningar.

Frístundamiðstöðvar, frístundaheimili og félagsmiðstöðvar

Skóla- og frístundasvið leggur áherslu á að börnum og unglingum í Reykjavík standi til boða frístundastarf sem hefur uppeldis- og menntunargildi og tekur mið af aldri þeirra og þroska. Áhersla er lögð á virka þátttöku, reynslunám, lýðræði og mannréttindi. Sérstaklega er hugað að því að virkja einstaklinga sem þurfa sérstaka hvatningu og stuðning vegna fötlunar eða félagslegrar stöðu. Starf á vegum frístundamiðstöðva er í eðli sínu forvarnarstarf þar sem unnið er með viðhorf og atferli barna og unglinga í átt til heilbrigðs lífsstíls og virkni í samfélaginu. Frístundamiðstöðvar stýra starfi frístundaheimila og félagsmiðstöðva sem reka starfsemi sína á grundvelli reglna um þjónustu frístundaheimila og félagsmiðstöðva. Þjónustan fer fram allt árið um kring og er unnin í þéttu samstarfi við grunnskóla borgarinnar.

Frístundamiðstöðvar setja fram í starfsáætlunum sínum ár hvert útlitun á áherslum starfsins og fylgst er grannt með líðan barna og ungmenna í þeim rannsóknum sem lagðar eru fyrir. Þjónustutími starfseminnar er bundinn við samþykktar reglur um þjónustu frístundaheimila og félagsmiðstöðva og fjárhagsrammi starfsstaða í samræmi við þær.

Frístundamiðstöðvarnar eru fjórar sem reka 37 frístundaheimili og 25 félagsmiðstöðva, þar af fjórar sértækar. Helstu breytingar í fjárhagsáætlun á milli ára eru eftirfarandi.

Gert er ráð fyrir:

- Að gjaldskrár hækki um 3,5% þann 1. janúar 2025. Upphaflegar gjaldskrár 2024 voru lækkaðar um 2% í júní 2024 í tengslum við gerð kjarasamninga.
- Breytingar verði á skipulagi og þjónustu til að hagræða í rekstri.

Leikskólar og dagforeldrar

Áherslur í leikskólastarfi í Reykjavík er að leikskólar Reykjavíkur verði framúrskarandi menntastofnanir fyrir yngstu börnin í borginni. Að þar verði fyrirmyndar starfsaðstæður fyrir börn og starfsfólk sem auðveldi öllum að hámarka þroska sinn og getu í leik og starfi. Helstu breytingar sem áætlaðar eru í leikskólum Reykjavíkur eru fjölgun leikskólaplássanna og þá um leið starfsmanna í kjölfar áframhaldandi stækkunar eldri leikskóla með viðbótarhúsnæði, endurnýjun eldri leikskóla og opnun nýrra leikskóla.

Leikskólar setja fram í starfsáætlunum sínum ár hvert áherslur starfsins ásamt umbótaáætlun og öðrum áætlunum sem snerta starfsemina svo sem varðandi málþroska og sköpun.

Borgarrekni leikskólar eru 71 þar af þrír sameinaðir leikskólar, grunnskólar og frístundaheimili. Sjálfstætt starfandi leikskólar í borginni eru um 19 og þar af tveir sem aðeins eru með 5 ára deildir. Helstu breytingar á fjárhagsáætlun á milli ára eru eftirfarandi.

Gert er ráð fyrir:

- Að gjaldskrár hækki um 3,5% þann 1. janúar 2025. Upphaflegar gjaldskrár 2024 voru lækkaðar um 2% í júní 2024 í tengslum við gerð kjarasamninga.
- Að fjölgun verði á börnum í sjálfstætt starfandi leikskólum vegna aukinnar aðsóknar.
- Að það verði um 375 börn að meðaltali hjá dagforeldrum á árinu 2025.
- Við gerð fjárhagsáætlunar voru nýir samningar við sjálfstætt starfandi leikskóla í vinnslu, væntanleg áhrif nýrra samninga eru ekki sett fram í fjárhagsáætlun.

Vinna við nýtt leikskólalíkan er langt komin. Markmið þess er að fjárheimildir hvers leikskóla endurspegli raunkostnað við rekstur leikskóla. En á síðustu árum hafa fjárheimildir leikskóla ekki verið í takt við rekstrarútgjöld og því verið mikill rekstrarhalli. Fjármögnun og fjármálastjórn í leikskólum verður traustari með nýju úthlutunarlíkani. Væntanleg áhrif af nýju líkani koma ekki fram í fjárhagsáætlun 2025.

Grunnskólar

Skóla- og frístundasvið leggur áherslu á að í grunnskólum í Reykjavík verði unnið markvisst og einhuga að því að innleiða menntastefnu Reykjavíkurborgar; að allir nemendur í grunnskólum borgarinnar njóti afburða góðrar kennslu og færniþjálfunar, s.s. eflingu tilfinninga-, samskipta- og sjálfsþekkingargreindar. Áhersla er á læsi nemenda í víðu samhengi og að nemendur verði virkir þátttakendur í lýðræðissamfélagi.

Allir grunnskólar setja fram í starfsáætlunum sínum ár hvert útlistun á áherslum skólastarfsins ásamt umbótaáætlun og öðrum áætlunum sem snerta skólastarfið. Fylgst er grannt með líðan barna og ungmenna í þeim rannsóknum sem lagðar eru fyrir.

Borgarreknir grunnskólar eru 38, þar af eru 2 sérskólar og 5 grunnskólar sem eru sameinaðir leikskólum/frístundaheimilum/tónlistarskóla. Sjálfstætt starfandi grunnskólar eru 6 auk eins sjálfstætt starfandi sérskóla sem borgin er með samning við.

Gert er ráð fyrir:

- Að fjárheimildir grunnskólar borgarinnar verði uppfærðar samkvæmt grunnskólalíkani, en í því felst m.a. að fjárheimildir skóla taki mið af breytingu á fjölda barna í hverjum skóla. Hækkun framlags er vegna fjölgunar barna sem þurfa stuðning.
- Að skólamáltíðir verði gjaldfrjálsar.
- Reiknilíkan grunnskóla sé rýnt með það fyrir augum að hagræða í rekstri.

KYNJUÐ FJÁRHAGS- OG STARFSÁÆTLUN

Vegna þeirra þjónustupátta sem fá nýtt fjármagn eða dregið úr fjármagi til þjónustupátta var gerð skimun samkvæmt gátlista um jafnréttisskimun, sbr. skjal nr. FMS-LBE-156. Vinnsla KFS í tengslum við fjárhagsáætlun var unnin í samræmi við verklagsreglur og leiðavísi um jafnréttismat. Með því að koma KFS skimun inn í verkferli í áætlun er stefnt að því að tryggja á sem bestan hátt að skoðun hafi farið fram á hvort og hvaða áhrif er að finna bæði gagnvart kynjasamsetningu og jaðarsettum hópum. Áfram verður unnið að innleiðingu kynjaðrar fjárhags- og starfsáætlunar (KFS) með það að markmiði að bæta þjónustuna og dreifa fjármagni og gæðum á réttlátan hátt með tilliti til þarfa barna og unglinga. Með það að leiðarljósi er nú unnið markvisst að greiningu á þjónustupáttum sviðsins.

LYKILTÖLUR OG HELSTU MAGNTÖLUR Í REKSTRI

Lykiltölur	Raun 2021	Raun 2022	Raun 2023	Útspá 2024	Áætlun 2025
Starfsstaðir					
Fjöldi leikskóla (og leikskóla sem sameinaðir eru grunnskóla)	83	89	90	91	91
Leikskólar Reykjavíkur (þar af 3 sameinaðir leik- og grunnskólar)	63	68	69	70	70
Sjálfstætt starfandi leikskólar (þar af 2 fimm ára deildir)	20	21	21	21	21
Fjöldi grunnskóla í Reykjavík	44	44	44	44	44
Grunnskólar Reykjavíkur / sérskólar (þar af 2 sérskólar og 5 sameinaðir leikskólar, grunnskólar og frístundaheimili frá 2012)	38	38	38	38	38
Sjálfstætt starfandi grunnskólar	6	6	6	6	6
Fjöldi skólahljómsveita	4	4	4	4	4
Tónlistarskólar	18	18	18	18	18
Tónlistarskólar á vegum Reykjavíkurborgar	1	1	1	1	1
Tónlistaskólar með þjónustusamning við Reykjavík v. grunnnáms og miðnáms í hljóðfæraleik og grunnnáms í söng	17	17	17	17	17
Tónlistaskólar sem fá gr. frá Jöfnunarsjóði í gegnum Reykjavíkurb. vegna framhaldsn. í hljóðfæraleik og mið-/framhaldsnáms í söng	15	13	13	13	13
Frístundamiðstöðvar	5	5	4	4	4
Frístundaheimili	34	37	37	37	37
Sértækar félagsmiðstöðvar (áður frístundaklúbbar)	3	3	4	4	4
Félagsmiðstöðvar	21	23	21	21	21
Barnið, nemandinn, unglíngurinn					
Fjöldi barna / rýma í leikskólum í Reykjavík	6.407	6.608	6.674	6.723	7.040
Leikskólar Reykjavíkur	4.947	5.059	5.175	5.234	5.362
Sjálfstætt starfandi leikskólar	1.240	1.290	1.250	1.249	1.408
Sameinaðir leik- og grunnskólar	220	259	249	240	270
Fjöldi reykvískra barna í leikskólum utan Rvk.	45	23	23	19	20
Fjöldi barna með lögheimili utan R. sem dvelja í leikskóla í Reykjavík	35	26	26	37	35
Fjöldi dvalargilda í leikskólum í Reykjavík	68.855	70.336	72.593	72.492	73.175
Leikskólar Reykjavíkur	53.206	54.275	56.125	56.765	55.479
Sjálfstætt starfandi leikskólar í Reykjavík	13.333	13.694	13.834	13.239	14.925
Sameinaðir leik- og grunnskólar	2.316	2.367	2.634	2.488	2.771
Fjöldi dvalargilda í leikskólum utan Reykjavík					
Sjálfstætt starfandi leikskólar utan Reykjavíkur	441	393	393	444	420
Fjöldi daglegra dvalarstunda í leikskólum í Reykjavík	51.040	52.101	53.357	52.769	54.874
Leikskólar Reykjavíkur	40.636	40.855	42.579	42.410	43.208
Sjálfstætt starfandi leikskólar í Reykjavík	8.482	8.711	8.800	8.422	9.494
Sameinaðir leik- og grunnskólar	1.922	2.535	1.978	1.937	2.172
Fjöldi daglegra dvalarstunda í leikskólum utan Reykjavíkur					
Sjálfstætt starfandi leikskólar utan Reykjavíkur	301	268	268	303	287

Lykiltölur framhald	Raun 2021	Raun 2022	Raun 203	Útspá 2024	Áætlun 2025
Barnið, nemandinn, unglingurinn frh.					
Dagforeldrar					
Fjöldi barna hjá dagforeldrum	515	450	420	420	420
Grunnskólar / sérskólar					
Fjöldi nemenda í grunnskólum á vorönn	14.475	14.449	14.474	14.531	14.491
Fjöldi nemenda í sérskólum á vorönn	184	184	184	190	200
Fjöldi nemenda í sjálfstætt starfandi sérskólum á vor	7	12	12	12	14
Fjöldi nemenda í grunnskólum á haustönn	14.475	14.449	14.474	14.531	14.491
Fjöldi nemenda í sérskólum á haustönn	184	184	184	190	200
Fjöldi nemenda 6 ára og eldri í sjálfstætt starfandi grunnskólum	691	742	752	755	760
Fjöldi nemenda í sjálfstætt starfandi sérskólum á haust	11	12	12	12	14
Tónlistarskólar / skólahljómsveitir					
Fjöldi nemenda í skólahljómsveitum	521	521	521	521	521
Frístundamiðstöðvar					
Fjöldi barna á frístundaheimilum					
Fjöldi barna á frístudnaheimilum, vorönn	4.129	4.105	4.083	3.965	3.829
Fjöldi barna á frístudnaheimilum, haustönn	4.129	4.105	4.083	3.965	3.829
Fjöldi barna í frístundaheimilum, reiknað sem 5 daga vistun					
Á vorönn	3.607	3.586	3.567	3.844	3.852
Á haustönn	3.607	3.586	3.567	3.844	3.852
Fjöldi barna í sértækum félagsmiðstöðvum og frístundaheimilinu Guluhlíð					
Á vorönn	199	200	203	205	244
Á haustönn	199	200	203	205	244
Fjöldi barna í sértækum félagsmiðstöðvum og frístundaheimilinu Guluhlíð, reikn. sem 5 daga vistun					
Á vorönn	181	181	196	198	201
Á haustönn	181	181	196	198	201

Borgarráð

Breytingatillögur borgarfulltrúa Samfylkingar (S), Framsóknarflokksins (B), Pírata (P) og Viðreisnar (C) við frumvarp að fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar 2025

Breytingatillögur á fjárhagsáætlun 2025

MOS

SBPC-1 Tillaga vegna Jafnlaunastofu

Lagt er til að fjárheimildir mannaúðs- og starfsumhverfissviðs verði hækkaðar um 3.000 þ.kr. vegna leiðréttingar á launa- og rekstrarkostnaðargrunni. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -3.000
MOS	xxx	Jafnlaunastofa	Til 3.000
Samtals			0

RHS

SBPC-2 Tillaga vegna Vöggustofunefndar

Lagt er til að fjárheimildir sameiginlegs kostnaðar, ÖNN 09510 verði hækkaðar um 37.362 þ.kr. vegna heilstæðrar athuganir á starfsemi Vöggustofu Thorvaldsenfélagsins. Vinna nefndarinnar er hafin en lýkur ekki fyrr en á árinu 2025 og því er lagt til að fjárheimildir sem ekki hafa verið nýttar á árinu 2024 verði fluttar yfir á árið 2025. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -37.362
ÖNN	09510	Ýmsar samningsbundnar greiðslur	Til 37.362
Samtals			0

MÍR

SBPC-3 Tillaga vegna Sinfóníuhljómsveitar Íslands

Lagt er til að fjárheimildir menningar- og íþróttasviðs verði hækkaðar um 38.400 þ.kr. vegna sammingsbundinna greiðslna til Sinfóníuhljómsveitar Íslands en Reykjavíkurborg greiðir 18% af rekstri hljómsveitarinnar skv. lögum nr. 33/2023. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-38.400
MÍR	xxx	Sinfóníuhljómsveit Íslands	Til	38.400
			Samtals	0

VEL

SBPC-4 Tillaga vegna búsetuúrræðis við Háteigsveg

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs verði hækkaðar um 216.362 þ.kr. vegna nýs búsetuúrræðis fyrir fatlað fólk á Háteigsvegi. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-216.362
VEL	F4352	Háteigsvegur - búsetuúrræði	Til	216.362
			Samtals	0

SBPC-5 Tillaga vegna tilfærslu á fjárheimildum

Lagt er til að velferðarsvið fái heimild til að leiðrétta dreifingu á fjármagni innan sviðs. Ekki er um að ræða breytingar á fjárhæð, eingöngu með hvaða hætti fjármagnið dreifist á kostnaðarstaði. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	Ýmsir	Nefndir og ráð	Til	138
VEL	Ýmsir	Ýmis úrræði	Til	12.304
VEL	Ýmsir	Félagsmiðstöðvar	Til	16.766
VEL	Ýmsir	Dagþjónusta	Til	18.991
VEL	Ýmsir	Þjónustuíbúðir	Til	34.787
VEL	Ýmsir	Stjórnsýsla, sérfræðþjónusta og ráðgjöf	Til	53.808
VEL	Ýmsir	Samningar og styrkir	Til	131.748
VEL	Ýmsir	Búsetuþjónusta	Til	150.189
VEL	Ýmsir	Heimastuðningur	Til	236.695
VEL	Ýmsir	Önnur gjöld	Til	-462.650
VEL	Ýmsir	Stuðnings- og stoðþjónusta	Frá	-192.776
Samtals				0

SBPC-6 Tillaga vegna breytingar á innri leigu

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs verði lækkaðar um 29.921 þ.kr. Á sama tíma munu tekjur Eignasjóðs lækka um 3.172 þ.kr og fjárheimildir á ÖNN, kostn.st. 09205, ófyrirséð hækkaðar um 26.749 þ.kr.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	R3001	Innri leiga Álfabakki 10	Frá	-11.371
VEL	F4306	Innri leiga Móvað 9	Frá	-14.764
VEL	01292	Innri leiga Hverfisgata 69	Frá	-614
VEL	F4603	Innri leiga Arnarbakki 2	Frá	-3.172
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Til	26.749
ESR		Innri leiga - lækkun tekna	Til	3.172
Samtals				0

SFS

SBPC-7 Tillaga vegna leikskólalíkansins Snorra

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 1.737.000 þ.kr. vegna innleiðingar á nýju leikskólalíkani, Snorra, sem kynnt var í borgarráði þann 14. nóvember sl. og gert er ráð fyrir að tekið verði í notkun frá og með 1. janúar 2025. Útgjaldauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-1.737.000
SFS	Ýmsir	Leikskólar	Til	1.737.000
Samtals				0

SBPC-8 Tillaga vegna sjálfstætt starfandi grunnskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 300.767 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna og uppfærslu á framlagi tilsjálfstætt starfandi grunnskóla. Fjárheimildin gerir ráð fyrir að 819 börn sæki sjálfstætt starfandi grunnskóla. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205 og varasjóði launa, kostn.st. 09126.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-102.955
ÖNN	09126	Launa- og starfsmannakostnaður	Frá	-197.812
SFS	Ýmsir	Sjálfstætt starfandi grunnskóla	Til	300.767
Samtals				0

SBPC-9 Tillaga vegna sjálfstætt starfandi leikskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 432.000 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna og uppfærslu á framlagi tilsjálfstætt starfandi leikskóla vegna innleiðingar á Snorra, nýju leikskólalíkani. Fjárheimildin gerir ráð fyrir að 1.164 börn sæki sjálfstætt starfandi leikskóla. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-432.000
SFS	Ýmsir	Sjálfstætt starfandi leikskólar	Til	432.000
Samtals				0

SBPC-10 Tillaga vegna breytinga á barnafjölda í borgarreknum grunnskólum

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 20.325 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna í grunnskólalíkaninu Eddu. Fjárheimildin gerir ráð fyrir að 14.495 börnum í borgarreknum grunnskólum. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-20.325
SFS	Ýmsir	Grunnskólar	Til	20.325
Samtals				0

ÖNN

SBPC-11 Fjárfesting í stafrænni innviðum flutt í rekstur

Lagt er til að fjárheimildir á ófyrirséð verði hækkaðar um 181.679 þ.kr. til að mæta rekstrarkostnaði vegna fjárfestingar í stafrænum innviðum. Útgjaldaauki verður fjármagnaður af handbæru fé. Samanlagt er gert ráð fyrir að 918.006 þ.kr. verði fært úr fjárfestingu í rekstur

frá upphafi árs 2025. Þar af munu fagsvið taka yfir kostnað vegna rekstrar á hugbúnaði og lausnum sem nemur 275.238 þ.kr. sem, en af því má rekja 115.613 þ.kr. til sameiginlegra lausna og 159.624 vegna rekstrar á sérlausnum sviða. Reksturinn á Hlöðunni og mínum síðum, 242.768 þ.kr., verður færður miðlægt til útgjalda á sameiginlegan kostnað Reykjavíkurborgar. Sameiginlegur kostnaður ÞON vegna vörustjóra, stafrænna leiðtoga, gagnasérfræðinga og lögfræðipjónustu verður jafnframt gjaldfærður miðlægt á sameiginlegan kostnað 400.000 þ.kr.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	xxx	Rekstur miðlægs tölvukerfis	Til	642.768
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-461.089
A-hluti		Handbært fé (lækkun)	Frá	-181.679
Samtals				0

SBPC-12 Tillaga vegna hækkunar á tekjum Jöfnunarsjóðs

Lagt er til að áætlaðar tekjur frá jöfnunarsjóði vegna málaflokks fatlaðs fólks hækki um 361.089 þ.kr. í samræmi við uppfærða áætlun frá sjóðnum vegna næsta árs. Hækkuninni verður ráðstafað á ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Hækkun jöfnunarsjóðstekna			Fjárhæð (þkr.)
SKATT		Hækkun á framlögum vegna málaflokks fatlaðs fólks	361.089
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	361.089

SBPC-13 Tillaga vegna hækkunar útsvarstekna

Lagt er til að áætlaðar tekjur vegna útsvars verði hækkaðar um 613.563 þ.kr. vegna breytinga á verðlags-, launa og vinnumagnsforsendum í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 4. nóv. 2024. Áhrif hærri verðlags- og launaforsendu á útsvarstekjur hefur jákvæð áhrif vegna þess að útsvarstekjur eru háðar launum íbúa Reykjavíkur. Hækkun útsvarstekna leiðir til hækkunar á handbæru fé.

Hækkun útsvarstekna			Fjárhæð (þkr.)
SKATT		Hækkun útsvarstekna	613.563
A-hluti		Hækkun á handbæru fé	613.563

SBPC-14 Tillaga vegna gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar

Lagt er til að áætluð gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar verði hækkuð um 350.000 þ.kr. vegna breytinga á verðlags- og launaforsendu í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 4. nóv. 2024. Áhrif hærri verðbólgu á gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar eru jákvæð vegna þess að mikill hluti eigna lífeyrissjóðsins er verðtryggður. Áhrif hærri launaforsendu eru neikvæð vegna þess að skuldbindingar sjóðsins eru uppreiknaðar með launavísitölu. Hækkun útgjalda hefur áhrif á rekstrarniðurstöðu til lækkunar en ekki á handbært fé.

Hækkun á gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN		Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar	350.000
A-hluti		Breyting á rekstrarniðurstöðu	-350.000

Breytingin felur jafnframt í sér hækkun á liðnum „Breyting lífeyrisskuldbindingar“ um 350.000 þ.kr. í sjóðstreymi Aðalsjóðs, A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða.

SBPC-15 Tillaga vegna breytingar á fjármagnskostnaði A-hluta

Lagt er til að nettó fjármagnskostnaður A-hluta verði hækkaður í samræmi við breyttar verðlags og vaxtaforsendur í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 4. nóv. 2024. Tillagan felur í sér að rekstrarniðurstaða lækkar vegna hærri verðbóta um 436.441 þ.kr. Á móti er gert ráð fyrir að handbært fé hækki um 125 m.kr. vegna endurskoðaðrar vaxtaforsendu og þar sem verðbætur hafa ekki áhrif á handbært fé. Breytingin hefur eftirfarandi áhrif á Aðalsjóð og Eignasjóð:

Fjármagnsliðir		Fjárhæð (þ.kr.)	
ES	Eignasjóður - hækkun fjármagnsgjalda		417.813
RK	Aðalsjóður - hækkun fjármagnsgjalda		18.629
A-hluti	Breyting á rekstrarniðurstöðu	Samtals	-436.442
A-hluti	Breyting á handbæru fé	Samtals	125.218

Breytingin felur jafnframt í sér hækkun á liðnum „Verðbætur, afföll og gengismunur“ um 561.659 þ.kr. í sjóðstreymi A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða.

SBPC-16 Breytingar á milliviðskiptum A-hluta

Lagt er til að milliviðskiptum samstæðu A-hluta verði breytt eins og lýst er í meðfylgjandi töflu:

Svið		Fjárhæð (þ.kr.)	
RK	Fjármagnsliðir milliviðskipti milli RK og ES (jákvæð áhrif)		9.946
ES	Fjármagnsliðir milliviðskipti milli RK og ES (neikvæð áhrif)		-9.946

Breytingin skýrist af afleiddum áhrifum af breyttum verðlagsforendum.

FRAMKVÆMD OG ÚTFÆRSLA

SBPC-17 Framkvæmd

Lagt er til að sviðstjóra fjármála- og áhættustýringarsviðs verði falið að útfæra ofangreindar breytingar á kostnaðarstaði í A-hluta eftir því sem við á, í samráði við hlutaðeigandi svið.

Einar Þorsteinsson