



FAS25080016



Greinargerð fagsviða og sjóða A-hluta

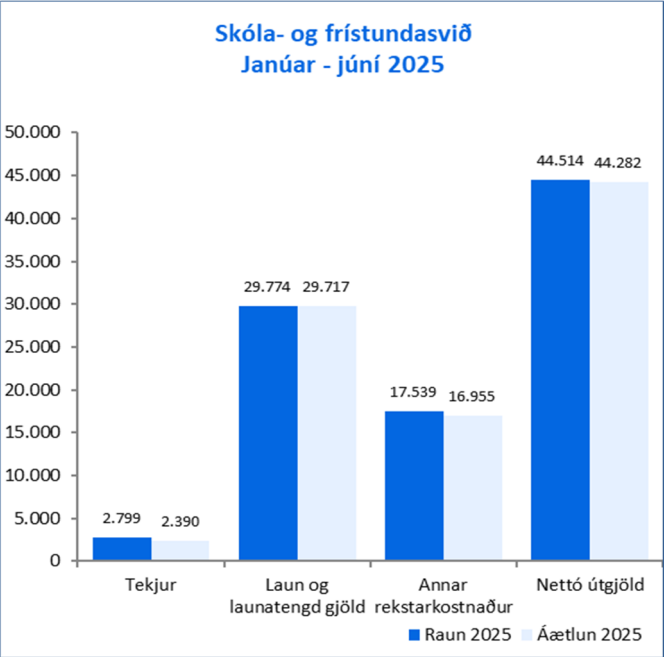
Við framlagningu árshlutareiknings Reykjavíkurborgar
janúar – júní 2025

Lagt fram í borgarráði
11. september 2025



Reykjavík

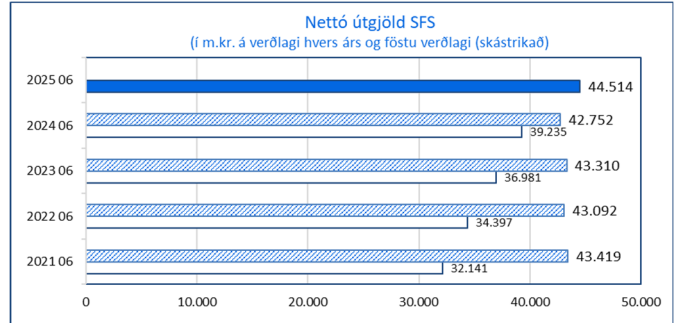
1.2 Skóla- og frístundasvið



Rekstur SFS (m.kr.)	Raun 2025	Áætlun 2025	Frávik	%
Tekjur	2.799	2.390	409	17,1%
Laun og launat. gj.	29.774	29.717	57	0,2%
Annar rekstark.	17.539	16.955	585	3,4%
Nettó útgjöld	44.514	44.282	232	0,5%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri skóla- og frístundasviðs fyrir tímabilið janúar – júní 2025 í samanburði við fjárheimildir (endurskoðaða áætlun) tímabilsins. Prósentuhlutföll lýsa fráviki raun niðurstöðu miðað við endurskoðaða áætlun (hér eftir nefnd áætlun). Allar fjárhæðir eru í milljónum króna.

Nettó útgjöld sviðsins voru 44.514 m.kr. sem var 232 m.kr. umfram fjárheimildir eða 0,5% en til samanburðar var halli 1.458 m.kr. eða 3,9%% fyrir janúar til júní 2024. Þetta eru greinileg jákvæð teikn í rekstri sviðsins og áfram verður lögð áhersla á aðhald í rekstri og að stöðugildafjöldi á starfsstöðum sé í samræmi við þau líkön sem notuð eru til úthlutunar fjárheimilda.



Í töflum með samanburði á nettó útgjöldum á föstu verðlagi er notuð launavísitalan í apríl 2025 þar sem Hagstofa Íslands hefur ekki birt vísitölu fyrir júní 2025.

Tekjur voru 17,1% umfram áætlun sem er m.a. vegna styrkja og tekna vegna hælisleitenda 183 m.kr. og tekjum umfram áætlun vegna þjónustu við önnur sveitarfélög 238 m.kr. Þessi aukna þjónusta kemur fram í viðbótar launakostnaði sviðsins.

Laun voru 0,2% umfram fjárheimildir. Annar rekstarkostnaður var 3,4% umfram fjárheimildir sem kemur til vegna nýrra samninga við sjálfstætt starfandi leikskóla og grunnskóla en SFS hefur ekki enn fengið fjármagn frá borgarsjóði til að standa undir þeim samningum sem hafa verið gerðir.

Til að takast á við rekstur starfsstaða SFS þá hafa verið haldnir reglulegir fundir með stjórnendum starfsstaða þar sem farið er yfir stöðuna og ákveðið til hvaða aðgerða er nauðsynlegt að grípa svo að reksturinn verði innan fjárheimilda.

Mikið aðhald er í starfsmannahaldi þar sem allar ráðningar starfsmanna fara nú fyrir ráðninganefnd þar sem færa þarf rök fyrir hverri ráðningu. Á árinu 2024 voru nær allir leikskólar í halla en með tilkomu nýs reiknilíkans leikskóla, Snorra sem tekið var í notkun á árinu 2025, færðist rekstrarafkoma leikskólanna til betri vegar. Enn eru þó nokkrir leikskólar sem eiga við rekstrarvanda að etja sem má meðal annars rekja til innvistar- og húsnæðisvanda.

Þegar horft er á rekstur SFS eftir sviðshlutum sést að halli var upp á samtals 232 m.kr. Þyngst vegur halli á rekstri leikskólahluta sem var 362 m.kr. á tímabilinu sem tilkominn er vegna nýrra samninga við sjálfstætt starfandi leikskóla en rekstur annarra liða var samtals 130 m.kr. innan fjárheimilda.

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	1.155	761	394	16.258	16.008	250	9.687	9.615	71	24.790	24.862	-73	-0,3%	Afgangur
Leikskólar	1.110	1.050	60	10.088	10.113	-25	6.112	5.664	447	15.090	14.728	362	2,5%	Halli
Frístundastarf	473	562	-89	2.542	2.726	-185	527	488	38	2.596	2.653	-57	-2,2%	Afgangur
Skrifstofur SFS	47	4	43	653	649	4	197	184	13	803	830	-27	-3,2%	Afgangur
Listaskólar ofl.	15	14	1	234	221	13	1.017	1.002	15	1.236	1.209	27	2,2%	Halli
Samtals	2.799	2.390	409	29.774	29.717	57	17.539	16.955	585	44.514	44.282	232	0,5%	Halli

Grunnskólahluti

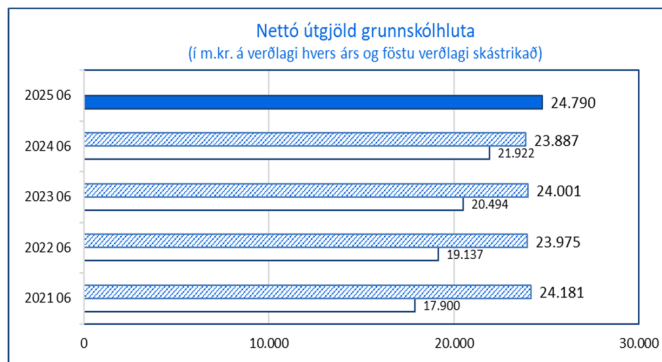
Nettó útgjöld grunnskólahluta SFS voru 24.790 m.kr. sem var 73 m.kr. innan fjárheimilda eða 0,3%.

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 samr.	84	66	19	2.153	2.122	31	1.163	1.179	-16	3.232	3.236	-4	-0,1%	Afgangur
Grunnskólar	204		204	12.498	12.345	153	5.854	6.014	-160	18.147	18.359	-211	-1,2%	Afgangur
Sérskólar	564	470	94	1.289	1.088	201	427	384	44	1.152	1.002	151	15,0%	Halli
Samt. borgarrekn.	853	536	317	15.940	15.555	385	7.445	7.577	-132	22.532	22.596	-64	-0,3%	Afgangur
Miðlægt	265	188	77	302	416	-114	826	658	168	863	886	-23	-2,6%	Afgangur
Óreglulegir liðir	37	37		16	37	-21	34	100	-66	13	100	-87	-87,4%	Afgangur
Einkaskólar							1.383	1.281	102	1.383	1.281	102	8,0%	Halli
Samtals	1.155	761	394	16.258	16.008	250	9.687	9.615	71	24.790	24.862	-73	-0,3%	Afgangur

Grunnskólar borgarinnar

Grunnskóla borgarinnar og samreknir skólar voru innan fjárheimilda að fjárhæð 215 m.kr. eða 1,0%. Í heild er rekstur almennra grunnskóla í jafnvægi, en það eru þó einstaka skólar sem eru í halla og er unnið að úrlausn rekstrarvandans í samvinnu við stjórnendur.

Halli á rekstri skóla sem standa í framkvæmdum vegna viðhalds og endurbóta vegur þungt en slíkt 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. launakostnaði, skólaakstri og mótuneytiskostnaði.



Nýir samningar og áhrif breyttra kjarasamninga hafa haft mikil áhrif á greiðslur sem sviðið hefur innt af hendi til sjálfstætt starfandi skóla á þessu ári. Eftir er að bæta sviðinu kostnaðaraukann með fjárheimildum í samræmi við hækkun á greiðslum til skólanna.

Afleysing vegna langtímaveikinda í grunnskólum og sérskólum nam um 484 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. Langtímaveikindi eru einungis reiknuð á KÍ starfsmenn en ekki aðra starfsmenn. Heildarveikindahlutfall hjá grunnskólum var um 7,15%, janúar til júní 2025 en áætlanir gerðu einungis ráð fyrir 7,0% á KÍ starfsmenn. Heildarveikindahlutfall samkvæmt áætlun á alla starfsmenn grunnskólanna er u.þ.b. 4% sem er langt frá 7,15% raun veikindahlutfalli.

Annar rekstrarkostnaður grunnskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda				
Innri leiga húsnæðis	5.088	5.077	12	0,2%
Rafmagn, hiti og vatn	247	214	32	15,1%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	222	190	32	16,8%
Einkareknir skólar	1.383	1.281	102	8,0%
Skólakostnaður greiddur til annarra sveitarfélaga	344	236	108	45,9%
Samtals rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda	7.284	6.998	286	4,1%
Rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda				
Hráefni í mótuneyti	731	985	-254	-25,8%
Kennsluefni	86	103	-17	-16,4%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	346	335	10	3,1%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	172	272	-101	-37,0%
Leiga íþróttamannvirkja	212	177	34	19,4%
Aðkeypt vinna	111	69	42	61,2%
Innri leiga búnaðar	461	445	16	3,6%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	284	231	54	23,2%
Samtals rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda	2.403	2.618	-215	-8,2%
Samtals annar rekstrarkostnaður	9.687	9.615	71	0,7%

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

Sá hluti annars rekstrarkostnaðar, sem stjórnendur hafa áhrif á, er í nokkuð góðu jafnvægi í heildina á lítið. Þó eru líðir eins og aðkeypt vinna sem er verulega yfir áætlun en skýrast þó af lögbundinni skyldu stjórnenda til að halda uppi skólastarfi og ráðningu afleysingarkennara vegna veikinda starfsfólks á tímabilinu.

Sérskólar:

Klettaskóli er sérskóli á grunnskólastigi sem þjónar öllu landinu. Á tímabilinu var halli á rekstri skólans um 167 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 8,0%. 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 16 m.kr.

Arnarskóli er sjálfstætt starfandi sérskóli þar hefur borgin verið með 13 börn. Greiðslur til skólans voru um 11,4 m.kr. umfram fjárheimildir vegna hækkunar á skólagjöldum í kjölfar nýrra kjarasamninga, en samningurinn er bundinn launavísitölu.

Yfirlit yfir rekstrarniðurstöðu grunnskóla borgarinnar: Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2025 er efstur en sá skóli sem er með mestan afgang er neðstur.

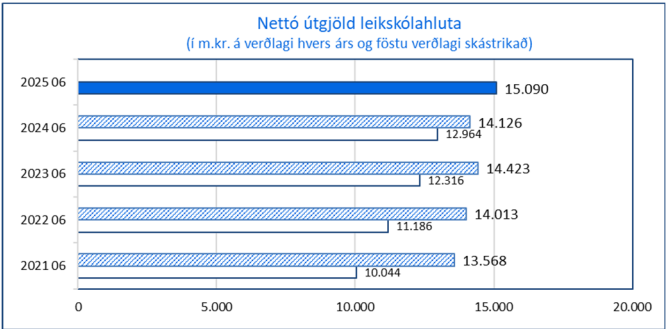
Borgarreknir grunnskólar (m.kr.)													
Stofnun	Tekjur raun	Tekjur áætlun	Tekjur frávik	Laun raun	Laun áætlun	Laun frávik	Kostnaður raun	Kostnaður áætlun	Kostnaður frávik	Samtals rekstur	Samtals áætlun	Samtals frávik	Frávik %
Samreknir skólar													
Norðlingaskóli	26	17	-10	572	542	30	316	316	0	862	841	21	2,4%
Fellaskóli	17	3	-15	537	507	30	199	203	-4	718	707	11	1,6%
Ártúnsskóli	20	21	1	289	291	-2	112	108	3	381	379	3	0,7%
Dalskóli	10	14	4	493	488	5	429	435	-6	912	909	3	0,3%
Klébergsskóli	11	11	0	262	294	-32	108	117	-9	359	399	-41	-10,2%
Samreknir samtals	84	66	-19	2.153	2.122	31	1.163	1.179	-16	3.232	3.236	-4	-0,1%
Grunnskólar													
Selásskóli	0	0	0	223	201	22	134	131	3	357	332	24	7,4%
Melaskóli	3	0	-3	452	406	46	176	182	-6	625	588	37	6,3%
Laugarnesskóli	2	0	-2	482	447	36	214	215	-1	694	661	33	4,9%
Hlíðaskóli	9	0	-9	636	602	33	260	245	16	887	847	40	4,7%
Ingunnarskóli	5	0	-5	360	336	24	178	176	1	533	512	20	3,9%
Hólabrekkuskóli	1	0	-1	462	460	2	227	210	17	688	670	19	2,8%
Borgaskóli	3	0	-3	243	231	12	143	143	0	384	375	9	2,4%
Foldaskóli	6	0	-6	499	465	34	201	213	-12	694	679	16	2,3%
Seljaskóli	17	0	-17	636	591	46	191	207	-16	811	798	13	1,6%
Grandaskóli	4	0	-4	309	287	21	138	151	-13	443	438	5	1,2%
Húsaskóli	4	0	-4	185	180	4	126	124	3	307	304	3	0,9%
Engjaskóli	2	0	-2	254	240	14	139	148	-9	391	388	3	0,8%
Laugalækjarskóli	1	0	-1	366	370	-3	175	170	5	541	540	1	0,2%
Breiðholtsskóli	1	0	-1	464	443	20	204	228	-24	667	672	-4	-0,6%
Rimaskóli	5	0	-5	486	471	16	210	228	-18	691	699	-8	-1,1%
Vesturbæjarskóli	2	0	-2	310	305	5	196	206	-10	504	511	-7	-1,4%
Fossvogsskóli	0	0	0	316	321	-5	191	195	-5	507	517	-10	-2,0%
Langholtsskóli	2	0	-2	637	638	-1	272	290	-18	906	928	-22	-2,4%
Breiðagerðisskóli	26	0	-26	368	358	10	184	182	3	526	539	-13	-2,4%
Hvassaleitisskóli	23	0	-23	298	295	3	144	135	10	419	430	-11	-2,5%
Vogaskóli	19	0	-19	450	450	0	211	212	0	642	662	-20	-3,0%
Ölduselsskóli	1	0	-1	450	454	-4	229	245	-16	678	699	-21	-3,0%
Sæmundarskóli	3	0	-3	407	417	-10	233	242	-9	637	658	-22	-3,3%
Háteigsskóli	9	0	-9	438	450	-13	159	161	-2	588	612	-23	-3,8%
Austurbæjarskóli	10	0	-10	394	392	2	184	200	-16	568	592	-24	-4,1%
Hagaskóli	2	0	-2	463	491	-28	247	255	-8	708	746	-38	-5,1%
Víkurskóli	3	0	-3	226	245	-20	132	129	3	354	374	-20	-5,3%
Álftamýrarskóli	25	0	-25	404	412	-8	183	187	-3	562	598	-36	-6,0%
Hamraskóli	10	0	-10	288	315	-27	153	146	6	431	462	-31	-6,7%
Árbæjarskóli	5	0	-5	590	629	-38	248	276	-28	834	904	-71	-7,8%
Réttarholtsskóli	3	0	-3	400	441	-40	172	183	-10	570	623	-54	-8,6%
Grunnskólar samtals	204	0	-204	12.498	12.345	153	5.854	6.014	-160	18.147	18.359	-211	-1,2%
Sérskólar													
Klettaskóli	564	470	-94	1.041	815	226	353	318	35	830	663	167	25,1%
Brúarskóli	0	0	0	248	273	-25	75	66	9	322	339	-16	-4,8%
Sérskólar samtals	564	470	-94	1.289	1.088	201	427	384	44	1.152	1.002	151	15,0%
Samtals	853	536	-317	15.940	15.555	385	7.445	7.577	-132	22.532	22.596	-64	-0,3%

Leikskólahluti

Nettó útgjöld leikskóahluta SFS voru 15.090 m.kr. sem var 362 m.kr. umfram fjárheimildir eða 2,5%.

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	983	966	18	9.843	9.895	-52	2.899	2.810	90	11.759	11.739	20	0,2%
Óreglulegir liðir leikskóla				15		15	6	38	-31	21	38	-17	-44%
Miðlægt og endurúthlutun	127	84	43	230	197	32	98	98	1	202	211	-9	-4,4%
Samtals borgarreknið	1.110	1.050	60	10.088	10.093	-5	3.004	2.945	59	11.982	11.988	-6	-0,1%
Einkaskólar					20	-20	2.815	2.431	383	2.815	2.451	363	14,8%
Dagforeldrar							293	288	5	293	288	5	1,7%
Samtals einkaskólar og dagf.					20	-20	3.108	2.720	388	3.108	2.740	368	13,4%
Samtals	1.110	1.050	60	10.088	10.113	-25	6.112	5.664	447	15.090	14.728	362	2,5%

Rekstrarniðurstaða borgarrekkinna leikskóla sýnir halla upp á 20 m.kr. eða 0,2%. Til viðmiðunar var halli á árinu 2024 11,9%. Til að ná betur utan um rekstur leikskólanna hefur verið unnið að nýju leikskólalíkani sem formlega var tekið í notkun í ársbyrjun 2025. Er vonast til þess að með því fáiast betri sýn á reksturinn og nýtt rekstrarlíkan nái að fanga nauðsynlegar fjárheimildir til reksturs leikskóla. Heildarhalli af rekstri leikskólahlutans er 362 m.kr. á tímabilinu, sem kemur til vegna nýrra samninga við sjálfstætt starfandi leikskóla sem sviðið hefur ekki fengið fjárheimildir fyrir. Afleysing vegna langtímaveikinda hefur farið fram úr fjárheimildum og er umframkeyrslan 283 m.kr. þrátt fyrir að áætlanir geri ráð fyrir 9,2% veikindahlutfalli en raun veikindahlutfall leikskóla á tímabilinu hefur verið 10,3%. Framkvæmdir vegna viðgerða og viðhalds vegna innvistarvandamála hafa haft töluverð áhrif á rekstur leikskóla og valdið ófyrirséðum kostnaði.



Annar rekstrarkostnaður leikskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda				
Innri leiga húsnæðis	1.457	1.409	48	3,4%
Rafmagn, hiti og vatn	71	57	14	24,0%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	275	250	25	9,9%
Einkareknið skólar	2.815	2.451	363	14,8%
Skólakostnaður greiddur til annarra sveitarfélaga	324	281	44	15,6%
Samtals rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda	4.941	4.448	493	11,1%
Rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda				
Hráefni í mötuneyti	821	795	26	3,3%
Kennsluefni	30	43	-13	-30,8%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	5	8	-3	-40,0%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	68	78	-10	-12,5%
Húsaleiga	11		11	
Aðkeypt vinna	23	9	13	146,4%
Innri leiga búnaðar	141	135	7	0,0%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	72	149	-77	-51,5%
Samtals ýmis kostnaður	1.171	1.217	-46	-3,8%
Samtals annar rekstrarkostnaður	6.112	5.664	447	7,9%

Yfirlit yfir rekstrarniðurstöðu leikskóla borgarinnar Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er í mestum % halla 2025 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 %
Sunnúás**	23	17	6	195	222	-27	164	88	76	336	292	44	14,9%
Mariuborg	13	17	-3	152	144	8	38	29	9	177	156	21	13,4%
Hof	19	20	-1	181	168	13	44	35	10	207	183	24	13,0%
Tjörn	12	13	-1	142	128	14	34	30	4	164	146	19	12,7%
Laugasól	15	16	0	199	170	29	65	66	-1	249	221	28	12,7%
Reynisholt	13	14	0	148	126	22	31	36	-5	166	149	17	11,7%
Austurborg	17	16	1	161	144	17	42	39	3	186	167	19	11,4%
Álftaborg	15	14	1	165	144	20	41	41	0	191	171	20	11,4%
Árborg	8	8	-1	92	87	5	18	14	5	103	92	10	11,4%
Hamrar	15	15	0	132	120	12	37	34	3	154	139	15	11,0%
Jörfi	16	16	0	149	142	7	50	40	10	183	165	17	10,6%
Hólaborg	8	8	0	103	96	7	23	19	4	118	107	11	10,2%
Gullborg	16	17	0	167	142	25	40	49	-9	190	174	17	9,6%
Lynghemar	13	14	-1	127	117	10	37	37	0	151	140	11	8,2%
Sólborg	16	12	4	192	180	11	40	31	8	215	200	16	7,9%
Sæborg	12	13	-1	117	107	10	28	29	-1	133	123	10	7,8%
Hagaborg	21	20	1	215	203	12	67	59	8	260	241	19	7,8%
Brákarborg	13	17	-4	158	151	7	111	104	7	255	238	17	7,3%
Rauðhóll	31	32	-1	334	308	26	86	88	-2	388	363	25	6,9%
Bríetartún	22	23	-1	193	184	8	73	69	4	244	230	13	5,8%
Leikskólinn í Úlfarsárdal	29	28	1	308	286	23	26	32	-6	305	290	15	5,3%
Fífuborg	16	12	4	130	122	8	33	31	2	147	141	6	4,4%
Langholt	31	30	1	260	249	11	88	84	3	317	304	13	4,3%
Vesturborg	9	8	1	86	81	5	22	23	-1	100	96	4	3,8%
Nóaborg	13	13	0	138	134	5	34	33	1	159	154	5	3,1%
Brekuborg	12	13	-1	137	137	0	25	22	3	150	147	4	2,5%
Nauthólsvegur	14	17	-2	150	150	0	74	72	2	210	206	4	2,1%
Steinahlíð	12	9	3	95	92	3	34	33	1	116	115	1	1,0%
Klambrar	12	13	-1	134	136	-1	40	38	2	162	161	1	0,8%
Borg	23	19	3	207	201	6	57	58	-1	242	240	2	0,7%
Furuskógur	18	19	0	173	170	3	64	67	-4	219	219	-1	-0,3%
Rofaborg	16	16	0	174	176	-2	40	38	2	198	199	-1	-0,3%
Kvistaborg	12	12	-1	131	136	-5	19	15	4	138	139	-1	-0,4%
Geislabaugur	20	18	1	182	185	-3	49	47	2	212	214	-2	-0,9%
Seljakot	15	15	0	129	131	-3	47	47	0	161	164	-2	-1,5%
Sunnufold	17	17	0	167	168	0	48	53	-4	198	203	-5	-2,4%
Bakkaborg	18	18	1	207	213	-6	49	48	1	237	243	-6	-2,5%
Bjartahlíð	21	21	0	194	206	-12	55	49	6	229	235	-6	-2,6%
Rauðaborg	10	10	-1	86	91	-5	25	24	1	101	104	-3	-3,2%
Ægisborg	13	13	0	135	141	-6	34	35	0	157	163	-6	-3,9%
Seljaborg	8	8	0	68	73	-5	24	23	1	84	88	-3	-3,9%
Drafnarsteinn	19	18	1	166	166	0	42	49	-7	189	197	-8	-4,2%
Klettaborg	12	13	0	159	165	-6	31	33	-2	177	185	-8	-4,2%
Hálsaskógur	13	13	0	162	171	-9	26	25	1	175	183	-8	-4,5%
Græna borg	11	13	-1	151	161	-10	33	33	0	173	181	-8	-4,6%
Vínagerði	11	11	0	100	105	-5	34	35	-1	123	129	-6	-4,7%
Engjaborg	12	12	0	132	143	-11	33	31	2	152	162	-9	-5,8%
Ösp	9	9	0	120	134	-13	32	29	4	144	154	-10	-6,3%
Eggertsgata	12	15	-3	133	127	5	78	100	-22	198	212	-14	-6,7%
Hulduheimar	13	13	0	133	147	-13	35	33	2	155	167	-12	-7,2%
Heiðarborg	12	12	0	113	124	-11	33	33	0	134	144	-11	-7,4%
Jöklaborg	19	21	-2	183	193	-10	41	49	-9	205	222	-17	-7,7%
Vogabyggð	22	16	6	149	159	-10	82	83	-1	209	226	-17	-7,7%
Funaborg	14	10	4	100	106	-5	32	34	-1	119	130	-11	-8,4%
Suðurborg	18	19	0	193	214	-20	52	54	-2	227	249	-22	-8,8%
Múlaborg	20	22	-2	265	298	-34	76	77	-1	320	353	-33	-9,3%
Laufskálar	15	15	0	131	146	-15	25	25	0	141	156	-15	-9,6%
Hraunborg	12	11	1	113	133	-20	30	24	6	131	145	-15	-10,1%
Miðborg	25	22	3	202	230	-28	86	86	1	263	294	-31	-10,4%
Blásalir	13	14	-1	125	144	-19	32	32	1	144	162	-18	-10,8%
Stakkaborg	16	17	-2	161	187	-26	40	41	-1	185	211	-25	-12,1%
Hlíð-að hluta í rekstri	5	6	-1	58	77	-19	28	29	-1	80	99	-19	-18,9%
Holt	23	15	7	171	202	-31	41	46	-6	189	233	-44	-18,9%
Garðaborg *	0	0	0	6	0	6	2	10	-9	7	10	-3	-27,7%
Grandaborg *	0	0	0	5	1	4	1	13	-12	5	14	-9	-62,4%
	983	966	18	9.843	9.895	-52	2.899	2.810	90	11.759	11.739	20	0,2%

* Þessir leikskólar eru ekki í fullum rekstri
** Sunnúás reikningur vegna innri leigu frá 2024 - fjárhæð 82 m.kr. , fjárheimildir eiga eftir að koma til að koma á móts við þann reikning

Frístunda- og félagsmiðstöðvastarf

Nettó útgjöld í frístundastarfi SFS voru 2.596 m.kr. sem var 57 m.kr. innan fjárheimilda eða 2,2%.

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	8	21	-13	141	272	-130	31	26	5	164	277	-113	-40,8%
Frístundamiðstöðvar	464	540	-77	2.399	2.433	-34	409	423	-14	2.345	2.317	28	1,2%
Miðlægt og endurúthlutun	2	1	1	1	21	-20	87	39	48	87	59	27	45,9%
Samtals	473	562	-89	2.542	2.726	-185	527	488	38	2.596	2.653	-57	-2,2%

Frístunda- og félagsmiðstöðvastarf stendur vel fjárhagslega þegar litið er til ársins 2025, rekstur var 57 m.kr. innan fjárheimilda eða 2,2%. Tekjur voru 89 m.kr. undir áætlun. Launakostnaður var 185 m.kr. eða 6,88% innan fjárheimilda sem kemur til vegna undirmönnunar þar sem ekki hefur gengið að fullmanna frístundastarf. Annar rekstrarkostnaður var 38 m.kr. eða 7,9% innan fjárheimilda.

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	47	4	43	650	649	1	145	102	43	748	747	0,4	0,1%
Miðlægir liðir og styrkir				1		1	52	80	-28	52	80	-27	-34,3%
Skóla og frístundaráð				2		2		3	-2	3	3	0,1	4,4%
Samtals	47	4	43	653	649	4	197	184	13	803	830	-27	-3,2%

Skrifstofur SFS voru í halla að fjárhæð 0,4 m.kr. eða 0,1%. Á liðum sem falla undir miðlæga liði og styrki eru útgjöld 34,3% innan fjárheimilda eða 27 m.kr. Óverulegt frávik var hjá skóla- og frístundaráði eða 0,1 m.kr. Í heild var miðlæg skrifstofa innan fjárheimilda að fjárhæð 27 m.kr. eða 3,2%

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	14		233	221	13	16	9	6	235	216	19	8,8%
Tónlistarskólar							906	877	29	906	877	29	3,3%
Myndl. og framhalds.	1		1	1			96	95	1	96	95	1	0,8%
Endurúthlutun ofl								22	-22		22	-22	-100%
Samtals	15	14	1	234	221	13	1.017	1.002	15	1.236	1.209	27	2,2%

Skólahljómsveitir voru með um 19 m.kr. halla eða 8,8%. Tónlistaskólar voru með halla 29 m.kr. eða 3,3%. Útgjöld fyrir kennslustundir sem Reykjavíkurborg kaupir voru 715 m.kr. vegna grunnnáms og miðnáms í hljóðfæraleik. Fyrir kennslustundir sem ríkið kaupir í gengum Jöfnunarsjóð voru útgjöld 191 m.kr.

Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Á öðrum ársfjórðungi fékk sviðið viðbótarfjármagn vegna samninga kjarafélaga starfsmanna í leik- og grunnskólum borgarinnar árin 2024 og 2025.

Ábendingar Fjármála- og áhættustýringarsviðs:

- Halli skóla- og frístundasviðs var 232 m.kr. en á sama tíma í fyrra var halli sviðsins 1.458 m.kr. Með nýju úthlutunarlíkani fyrir leikskóla og auknum fjárheimildum sem því fylgdi hefur sviðið náð tókum á hallarekstri fyrri ára.
- Veikindahlutfall hjá leikskólum er um 10% kallar á nánari greiningu og aðgerðir. Árangur í að lækka veikindahlutfallið gæti skilað verulegum fjárhagslegum ávinningi í rekstri.