



FAS25110018



Greinargerð fagsviða og sjóða A-hluta

Við framlagningu árshlutareiknings Reykjavíkurborgar

janúar – september 2025

Lagt fram í borgarráði

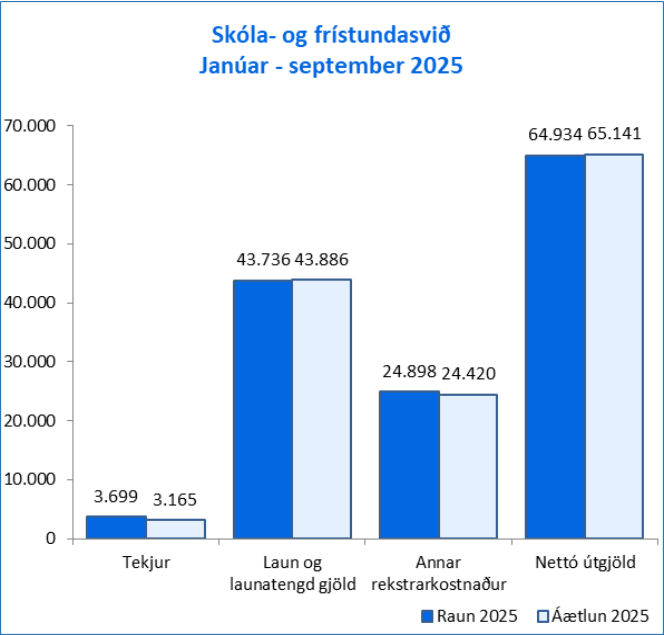
4. desember 2025



Reykjavík

1. Aðalsjóður	2
1.1 Menningar- og íþróttasvið	5
1.2 Skóla- og frístundasvið	7
1.3 Umhverfis- og skipulagssvið	14
1.4 Velferðarsvið	16
1.4.1 Velferðarsvið - bundnir liðir	20
1.5 Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	22
1.6 Sameiginlegur kostnaður	23
1.7 Fjármála- og áhættustýringarsvið	24
1.8 Mannauðs- og starfsumhverfissvið	25
1.9 Þjónustu- og nýsköpunarsvið	26
1.10 Framlög til B-hluta fyrirtækja	28
2 Eignasjóður	29
2.1 Eignaskrifstofa (ESR)	32
2.2 Skrifstofa miðlægrar stjórnsýslu (RHS ES)	33
2.3 Umhverfis- og skipulagssvið (ES)	34
3. Lykiltölur mannauðs	35

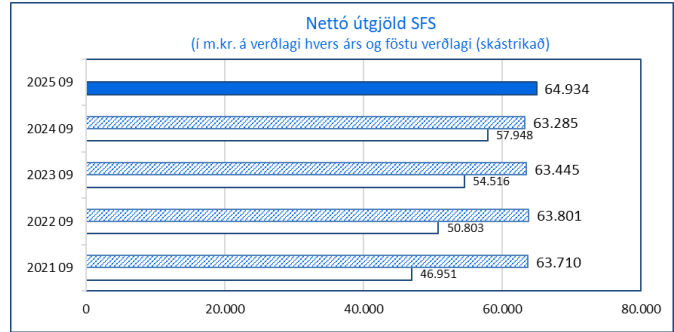
1.2 Skóla- og frístundasvið



Rekstur SFS (m.kr.)	Raun 2025	Áætlun 2025	Frávik	%
Tekjur	3.699	3.165	534	16,9%
Laun og launat. gj.	43.736	43.886	-150	-0,3%
Annar rekstrark.	24.898	24.420	478	2,0%
Nettó útgjöld	64.934	65.141	-207	-0,3%

Myndin hér til hliðar sýnir niðurstöðu í rekstri skóla- og frístundasviðs fyrir tímabilið janúar – september 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 64.943 m.kr. sem var 207 m.kr. innan fjárheimilda eða 0,3% en til samanburðar var sviðið 2.041 m.kr. umfram fjárheimildir eða 3,7% fyrir janúar til september 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 júlí 2025 þar sem Hagstofa Íslands hefur ekki birt vísitölu fyrir ágúst og september 2025.

Tekjur voru 16,9% umfram áætlun sem er m.a. vegna styrkja og tekna vegna hælisleitenda 183 m.kr. og tekjum umfram áætlun vegna þjónustu við önnur sveitarfélög 289 m.kr. Þessi aukna þjónusta kemur fram í viðbótar launakostnaði sviðsins.

Laun voru 0,3% innan fjárheimilda. Annar rekstrarkostnaður var 2,0% umfram fjárheimildir.

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 umfram fjárheimildir en með tilkomu nýs reiknilkans 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.

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	1.405	909	496	23.678	23.684	-6	13.850	13.736	115	36.123	36.511	-388	-1,1%	Afgangur
Leikskólar	1.504	1.413	90	14.999	14.955	44	8.446	8.211	234	21.941	21.753	188	0,9%	Halli
Frístundastarf	706	823	-117	3.738	3.933	-195	750	677	73	3.783	3.788	-5	-0,1%	Afgangur
Skrifstofur SFS	70	5	64	980	983	-4	300	265	35	1.210	1.243	-33	-2,6%	Afgangur
Listaskólar ofl.	15	14	1	340	331	10	1.551	1.530	21	1.877	1.847	30	1,6%	Halli
Samtals	3.699	3.165	534	43.736	43.886	-150	24.898	24.420	478	64.934	65.141	-207	-0,3%	Afgangur

Þegar horft er á rekstur SFS eftir sviðshlutum sést að það var samtals 207 m.kr. innan fjárheimilda. Rekstur leikskólahlutans var 188 m.kr. umfram fjárheimildir á tímabilinu sem er tilkomið vegna sérkennslu við sjálfstætt starfandi leikskóla. Grunnskólahluti var 1,1% innan fjárheimilda og Frístundastarf var 0,1% innan fjárheimilda.

Grunnskólahluti

Nettó útgjöld grunnskólahluta SFS voru 36.123 m.kr. sem var 388 m.kr. innan fjárheimilda eða 1,1%.

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.	106	87	19	3.129	3.123	6	1.720	1.723	-3	4.743	4.759	-17	-0,3%
Grunnskólar	232	7	225	18.252	18.048	203	8.681	8.596	85	26.700	26.637	63	0,2%
Sérskólar	696	564	132	1.831	1.572	259	637	576	62	1.772	1.583	189	11,9%
Samt. borgarrekn.	1.034	658	377	23.212	22.743	469	11.038	10.894	144	33.215	32.980	236	0,7%
Miðlægt	40	-79	119	441	611	-170	1.047	880	167	1.447	1.570	-122	-7,8%
Óreglulegir liðir	330	330		26	330	-304	42	275	-233	-263	275	-538	-195,5%
Einkaskólar							1.723	1.687	37	1.723	1.687	37	2,2%
Samtals	1.405	909	496	23.678	23.684	-6	13.850	13.736	115	36.123	36.511	-388	-1,1%

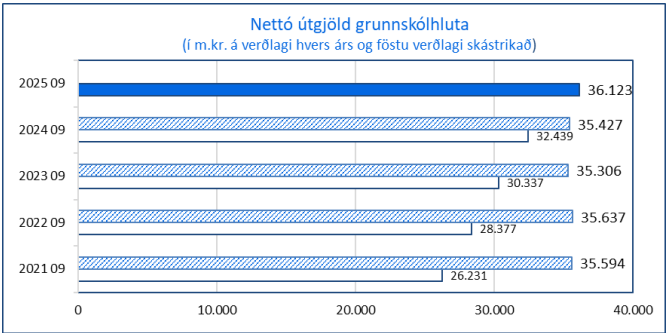
Grunnskólar borgarinnar

Grunnskólar borgarinnar og samreknir skólar voru 47 m.kr. umfram fjárheimildir eða 0,1%. Í heild var rekstur almennra grunnskóla í jafnvægi, en það eru þó einstaka skólar sem voru umfram fjárheimildir og er unnið að úrlausn rekstrarvandans í samvinnu við stjórnendur.

Umframkeyrsla 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 mötuneytiskostnaði.

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 638 m.kr. Veikindi starfsmanna kalla á afleysingu til að geta haldið uppi lögbundnu skólastarfi. Heildarveikindahlutfall hjá grunnskólum var um 6,65%, janúar til september 2025.



Annar rekstrarkostnaður grunnskóla	Raun (m.kr.)	Áætlun (m.kr.)	Frávik	%
Rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda				
Innri leiga húsnæðis	2.526	2.522	5	0,2%
Rafmagn, hiti og vatn	123	107	16	14,8%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	125	99	26	26,1%
Einkareknir skólar	688	669	18	2,8%
Skólakostnaður greiddur til annarra sveitarfélaga	128	149	-21	-14,1%
Samtals rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda	3.591	3.547	44	1,2%
Rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda				
Hráefni í mötuneyti	450	562	-112	-19,9%
Kennsluefni	55	54	2	2,9%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	169	177	-8	-4,3%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	103	137	-34	-25,0%
Leiga íþróttamannvirkja	102	89	14	15,3%
Aðkeypt vinna	58	35	24	68,3%
Innri leiga búnaðar	240	224	16	7,1%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	114	88	25	28,9%
Samtals rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda	1.291	1.364	-74	-5,4%
Samtals annar rekstrarkostnaður	4.881	4.911	-30	-0,6%

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 litið. Þó eru liðir eins og aðkeypt vinna sem eru verulega umfram fjárheimildir en skýrast þó af lögbundinni skyldu stjórnenda til að halda uppi skólastarfi og ráðningu afleysingarkennara vegna veikinda starfsfólks á tímabilinu. Akstur var töluvert umfram fjárheimildir sem m.a. kemur til vegna húsnæðisvandamála t.d. var aksturskostnaður vegna Hólabrekkuskóla rúmar 40 m.kr.

Sérskólar:

Klettaskóli er sérskóli á grunnskólastigi sem þjónar öllu landinu. Á tímabilinu var rekstur skólans um 214 m.kr. umfram fjárheimildir. Skólagöngu nemenda sem búsettir eru utan Reykjavíkur fjármagna heimasveitarfélög nemendanna. Rekstur skólans hefur verið í mikilli umframkeyrslu síðustu ár þar sem þjónustuþyngd barna hefur aukist mikið. Afleysingar vegna veikinda vega þungt í rekstri skólans en veikindahlutfall var um 6,29%. 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 25 m.kr. innan fjárheimilda.

Arnarskóli er sjálfstætt starfandi sérskóli þar hefur borgin verið með 14 börn. Greiðslur til skólans voru um 23,7 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 mest umfram fjárheimildir % 2025 er efstur en sá skóli sem er mest innan fjárheimilda er neðstur.

Borgarreknir grunnskólar (m.kr.)													
tofnun	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	31	22	-10	828	816	12	467	460	7	1.263	1.255	8	0,7%
Fellaskóli	20	4	-16	781	749	32	293	305	-12	1.054	1.050	4	0,4%
Dalskóli	14	18	4	714	722	-8	641	641	0	1.340	1.345	-4	-0,3%
Ártúnsskóli	25	28	3	423	435	-12	160	156	5	558	563	-5	-0,9%
Klébergsskóli	15	15	0	384	401	-17	159	161	-2	527	546	-19	-3,5%
Samreknir samtals	106	87	-19	3.129	3.123	6	1.720	1.723	-3	4.743	4.759	-17	-0,3%
Grunnskólar													
Melaskóli	4	0	-4	668	597	71	258	261	-3	922	858	64	7,4%
Laugarnesskóli	5	0	-5	708	656	52	320	309	10	1.023	965	57	6,0%
Hlíðaskóli	11	0	-11	918	895	24	390	351	39	1.298	1.246	52	4,1%
Ingunnarskóli	6	0	-6	523	497	26	262	256	6	780	753	27	3,5%
Selásskóli	1	0	-1	312	299	13	197	192	4	508	491	16	3,3%
Foldaskóli	6	0	-6	738	709	28	300	294	6	1.031	1.004	27	2,7%
Borgaskóli	3	0	-3	360	344	16	210	212	-2	566	556	11	1,9%
Engjaskóli	3	0	-3	381	360	21	206	216	-10	584	576	9	1,5%
Seljaskóli	17	0	-17	920	877	43	281	295	-14	1.184	1.171	12	1,0%
Hólabrekkuskóli	3	0	-3	667	682	-14	329	306	23	994	988	6	0,7%
Grandaskóli	4	0	-4	446	428	18	205	218	-13	647	646	1	0,2%
Húsaskóli	5	0	-5	278	276	3	191	189	2	464	465	-1	-0,1%
Breiðholtsskóli	1	0	-1	679	660	19	307	327	-20	985	987	-2	-0,2%
Vesturbæjarskóli	2	0	-2	452	456	-4	293	294	0	743	749	-6	-0,8%
Laugalækjarskóli	5	0	-5	537	548	-10	252	244	8	785	792	-7	-0,9%
Hamraskóli	10	0	-10	407	414	-7	223	213	10	621	627	-6	-0,9%
Austurbæjarskóli	11	0	-11	577	578	-1	272	269	3	838	847	-9	-1,1%
Háteigsskóli	9	0	-9	654	663	-9	229	220	9	874	883	-9	-1,1%
Langholtsskóli	3	0	-3	934	942	-8	400	404	-4	1.331	1.345	-15	-1,1%
Hagaskóli	2	0	-2	679	700	-22	372	361	11	1.048	1.062	-13	-1,3%
Sæmundarskóli	4	0	-4	592	600	-8	345	346	-1	933	945	-12	-1,3%
Ölduselsskóli	1	0	-1	659	666	-7	337	342	-6	995	1.008	-14	-1,4%
Árbæjarskóli	5	0	-5	881	886	-5	367	374	-7	1.243	1.261	-17	-1,4%
Hvassaleitisskóli	24	0	-24	429	434	-6	217	197	20	622	631	-9	-1,4%
Réttarholtsskóli	3	0	-3	574	587	-13	267	264	3	838	851	-13	-1,5%
Breiðagerðisskóli	27	0	-27	536	529	7	271	263	7	779	792	-13	-1,6%
Fossvogsskóli	1	0	-1	465	469	-4	278	285	-7	742	754	-12	-1,6%
Álftamýrarskóli	25	5	-20	585	594	-10	279	265	15	839	854	-15	-1,7%
Vogaskóli	20	2	-18	653	658	-5	314	308	6	947	964	-17	-1,8%
Víkurskóli	6	0	-6	335	345	-11	195	187	7	523	533	-9	-1,8%
Rimaskóli	5	0	-5	706	701	5	313	333	-20	1.014	1.034	-20	-1,9%
Grunnskólar samtals	232	7	-225	18.252	18.048	203	8.681	8.596	85	26.700	26.637	63	0,2%
Sérskólar													
Klettaskóli	694	564	-130	1.458	1.164	294	528	478	50	1.292	1.078	214	19,8%
Brúarskóli	2	0	-2	373	408	-34	109	98	12	481	505	-25	-4,9%
Sérskólar samtals	696	564	-132	1.831	1.572	259	637	576	62	1.772	1.583	189	11,9%
Samtals	1.034	658	-377	23.212	22.743	469	11.038	10.894	144	33.215	32.980	236	0,7%

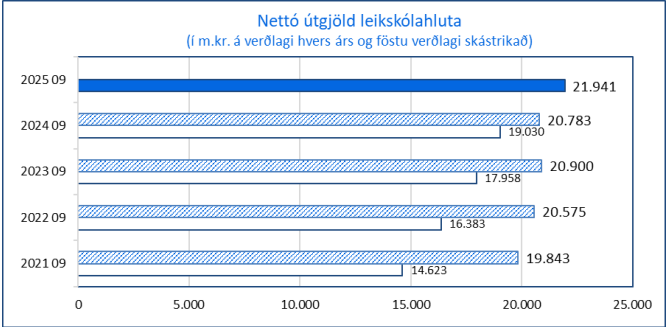
Leikskólahluti

Nettó útgjöld leikskólahluta SFS voru 21.941 m.kr. sem var 188 m.kr. umfram fjárheimildir eða 0,9%.

Leikskólar	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.)		
Leikskólar	1.293	1.287	5	14.642	14.596	46	4.195	4.128	67	17.544	17.437	107	0,6%	Halli
Óreglulegir liðir leikskóla				20		20	6	56	-50	26	56	-31	-54%	Afgangur
Miðlægt og endurútlutun	211	126	85	338	332	6	140	137	2	267	343	-76	-22,3%	Afgangur
Samtals borgarrekni	1.504	1.413	90	14.999	14.928	71	4.341	4.322	19	17.837	17.836		0,0%	Halli
Einkaskólar					27	-27	3.725	3.503	223	3.725	3.530	196	5,5%	Halli
Dagforeldrar							379	387	-7	379	387	-7	-1,9%	Afgangur
Samtals einkaskólar og dagf.					27	-27	4.105	3.889	215	4.105	3.916	188	4,8%	Halli
Samtals	1.504	1.413	90	14.999	14.955	44	8.446	8.211	234	21.941	21.753	188	0,9%	Halli

Rekstrarniðurstaða borgarrekkinna leikskóla var 107 m.kr. umfram fjárheimildir eða 0,6%. Til viðmiðunar var umframkeyrsla 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 fáið betri sýn á reksturinn og nýtt rekstrarlíkan nái að fanga nauðsynlegar fjárheimildir til reksturs leikskóla. Rekstur leikskólahlutans í heild var 188 m.kr. umfram fjárheimildir á tímabilinu, sem kemur til vegna nýrra samninga

og stuðnings við sjálfstætt starfandi leikskóla sem hefur ekki verið fjármagnað sérstaklega. Afleysing vegna langtímaveikinda hefur farið fram úr fjárheimildum og var umframkeyrslan 319 m.kr. þrátt fyrir að áætlanir geri ráð fyrir 9,2% veikindahlutfalli en raun veikindahlutfall leikskóla á tímabilinu hefur verið 9,6%. 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	680	700	-20	-2,9%
Rafmagn, hiti og vatn	36	29	7	26,1%
Aðkeypt ræsting, sorphirða og öryggisgæsla	136	121	14	12,0%
Einkareknir skólar	1.294	1.219	75	6,2%
Skólakostnaður greiddur til annarra sveitarfélaga	135	140	-6	-4,0%
Samtals rekstrarkostnaður, án aðkomu stjórnenda	2.280	2.209	72	3,2%
Rekstrarkostnaður, aðkoma stjórnenda				
Hráefni í mótuneyti	411	389	22	5,6%
Kennsluefni	16	19	-3	-15,4%
Skólaakstur, akstur fatlaðra og sundakstur	1	4	-3	-84,2%
Viðhald og endurnýjun áhalda og eigna	34	38	-5	-12,0%
Húsaleiga	6		6	
Aðkeypt vinna	9	5	4	89,7%
Innri leiga búnaðar	72	66	6	0,0%
Annar ýmiss kostnaður ósundurliðaður	34	73	-39	-53,7%
Samtals ýmis kostnaður	582	595	-13	-2,2%
Samtals annar rekstrarkostnaður	2.862	2.803	59	2,1%

Yfirlit yfir rekstrarniðurstöðu leikskóla borgarinnar Töflunni er raðað þannig að sá skóli sem er mest umfram fjárheimildir % 2025 er efstur en sá skóli sem er mest innan fjárheimilda 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 %
Tjörn	16	17	-1	211	193	18	50	44	6	245	220	25	11,4%
Eggertsgrata	16	20	-3	191	193	-1	115	89	26	290	262	28	10,5%
Reynisholt	18	18	0	218	192	27	48	52	-4	249	226	23	10,0%
Laugasól	19	21	-2	294	260	34	92	96	-4	367	335	32	9,6%
Mariuborg	17	22	-5	219	216	3	54	42	12	256	236	20	8,4%
Austurborg	22	21	1	242	227	15	60	55	5	279	261	19	7,2%
Hof	26	26	0	268	259	9	62	51	11	304	284	20	7,1%
Hamrar	20	20	-1	193	183	10	53	48	5	226	211	15	7,0%
Álftaborg	20	18	1	243	224	19	60	59	1	283	265	18	7,0%
Rauðhóll	42	43	-1	500	466	34	129	129	1	588	551	36	6,6%
Brietartún	28	30	-2	292	277	16	107	101	5	371	348	23	6,6%
Árborg	10	11	-1	139	137	2	25	19	6	153	144	9	6,3%
Gullborg	22	22	0	245	216	29	58	73	-15	281	267	14	5,4%
Hólaborg	11	11	-1	149	147	2	33	28	6	172	163	9	5,3%
Hagaborg	27	27	0	315	311	4	95	84	11	384	368	15	4,1%
Sæborg	16	17	-1	170	164	7	41	41	0	195	188	7	4,0%
Lyngheimar	17	18	-1	187	181	6	53	52	0	223	215	8	3,6%
Brekuborg	16	17	-1	209	207	2	36	32	3	229	222	7	2,9%
Brákarborg	17	23	-6	221	222	-1	158	154	5	363	352	10	2,9%
Furuskógur	24	25	0	263	259	4	101	97	3	340	332	8	2,3%
Jörfi	22	22	0	226	220	6	74	72	1	278	271	6	2,3%
Bjartahlíð	26	28	-1	293	295	-3	78	70	7	344	338	6	1,7%
Grænaborg	16	17	-1	225	223	2	47	46	1	256	252	4	1,6%
Sólborg	20	16	4	277	280	-3	57	46	11	314	310	3	1,1%
Fífuborg	20	17	4	195	192	3	48	45	3	223	220	2	1,0%
Klambrar	17	18	0	213	209	4	59	61	-2	254	252	2	1,0%
Langholt	41	40	1	373	375	-3	129	121	8	460	456	4	0,9%
Nóaborg	18	17	1	203	200	3	48	47	0	232	230	2	0,8%
Steinahlíð	15	13	3	141	139	2	49	48	2	175	174	1	0,7%
Engjaborg	16	17	0	200	202	-2	47	44	3	231	230	2	0,7%
Ösp	12	12	0	181	186	-5	47	41	6	216	215	1	0,7%
Leikskólinn í Úlfarsárdal	38	37	1	460	447	13	34	45	-11	456	454	2	0,4%
Bakkaborg	24	24	1	310	312	-2	72	69	2	358	358	0	0,0%
Geislabaugur	26	25	2	269	273	-4	73	67	6	315	315	0	0,0%
Vinagerði	15	14	1	146	146	0	50	50	0	182	182	0	0,0%
Borg	29	26	3	315	311	4	82	83	-1	368	369	-1	-0,1%
Hálsaskógur	17	17	0	234	238	-4	38	35	2	255	256	-2	-0,6%
Nauthólsvegur	19	22	-3	213	222	-9	109	106	3	303	305	-2	-0,8%
Hulduheimar	18	18	0	200	205	-5	51	47	3	232	235	-2	-1,0%
Rofaborg	21	21	0	254	258	-4	58	56	2	291	294	-3	-1,0%
Ægisborg	17	17	0	200	202	-2	49	50	-1	232	234	-3	-1,1%
Seljakot	20	20	0	194	196	-2	68	69	-1	242	245	-3	-1,2%
Sunnufold	23	23	0	253	251	2	70	75	-5	300	303	-4	-1,2%
Múlaborg	26	30	-4	397	407	-9	110	112	-3	482	489	-8	-1,5%
Rauðaborg	13	14	-1	126	132	-6	37	34	3	150	152	-2	-1,6%
Vesturborg	12	10	1	123	125	-2	34	34	0	145	148	-3	-1,8%
Heiðaborg	16	16	0	169	174	-5	48	47	1	201	205	-4	-1,9%
Klettaborg	16	17	0	225	230	-6	45	47	-2	254	261	-7	-2,6%
Laufskálar	20	20	0	200	206	-6	36	36	0	216	222	-6	-2,7%
Drafnarsteinn	25	24	1	248	248	0	62	69	-7	285	293	-8	-2,7%
Vogabyggð	27	21	6	236	241	-5	122	122	0	331	342	-11	-3,1%
Suðurborg	24	25	-1	291	301	-11	74	77	-3	341	354	-13	-3,8%
Seljaborg	11	11	0	102	109	-7	35	33	1	126	131	-5	-4,0%
Jöklaborg	25	27	-3	269	273	-4	59	70	-12	303	316	-13	-4,1%
Funaborg	18	13	5	149	151	-2	47	49	-1	179	187	-8	-4,4%
Miðborg	31	30	2	312	333	-21	128	127	1	409	430	-21	-4,9%
Hraunborg	15	15	0	166	187	-20	46	35	10	196	207	-10	-5,0%
Stakkaborg	22	23	-1	245	265	-20	60	58	2	283	300	-17	-5,6%
Sunnuás	30	23	7	289	312	-23	202	203	-1	461	492	-31	-6,3%
Blásalir	17	18	-1	184	204	-20	47	45	2	213	230	-16	-7,2%
Holt	27	20	7	260	273	-12	58	65	-7	291	317	-26	-8,2%
Kvistaborg	16	16	0	203	200	3	35	63	-27	222	247	-24	-9,8%
Hlíð	7	8	-1	91	112	-21	42	41	1	126	145	-19	-13,2%
Grandaborg *	0	0	0	9	1	7	1	19	-19	9	21	-11	0,0%
Garðaborg *	0	0	0	6	0	6	2	0	2	7	0	8	0,0%
	1.293	1.287	5	14.642	14.596	46	4.195	4.128	67	17.544	17.437	107	0,6%

* Þessir leikskólar eru ekki í fullum rekstri

Frístunda- og félagsmiðstöðvastarf

Nettó útgjöld í frístundastarfi SFS voru 3.783 m.kr. sem var 5 m.kr. innan fjárheimilda eða 0,1%.

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	11	30	-19	210	368	-157	46	38	8	246	376	-131	-34,7%
Frístundamiðstöðvar	689	794	-105	3.525	3.552	-27	606	590	16	3.443	3.349	94	2,8%
Miðlægt og endurúthlutun	6		6	2	13	-11	98	49	49	94	63	32	51,0%
Samtals	706	823	-117	3.738	3.933	-195	750	677	73	3.783	3.788	-5	-0,1%

Frístunda- og félagsmiðstöðvastarf var 5 m.kr. innan fjárheimilda eða 0,1%. Tekjur voru 117 m.kr. undir áætlun. Launakostnaður var 5,0% innan fjárheimilda sem kemur til vegna undirmönnunar þar sem ekki hefur gengið að fullmanna frístundastarf. Annar rekstrarkostnaður var 10,8% umfram fjárheimildir.

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	65	5	59	976	983	-7	210	155	55	1.122	1.133	-11,4	-1,0%
Miðlægir liðir og styrkir	5		5	1		1	89	106	-17	85	106	-21	-20,0%
Skóla og frístundaráð				3		3	1	4	-4	4	4	-0,1	-3,5%
Samtals	70	5	64	980	983	-4	300	265	35	1.210	1.243	-33	-2,6%

Skrifstofur SFS voru 11,4 m.kr. innan fjárheimilda eða 1,0%. Á liðum sem falla undir miðlæga liði og styrki voru útgjöld 20% innan fjárheimilda eða 21 m.kr. Óverulegt frávik var hjá skóla- og frístundaráði eða 0,1 m.kr. Í heild var miðlæg skrifstofa innan fjárheimilda að fjárhæð 33m.kr. eða 2,6%.

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		340	330	10	22	14	8	347	330	17	5,2%
Tónlistarskólar							1.380	1.368	12	1.380	1.368	12	0,9%
Myndl. og framhalds.	1		1	1	1		139	138	1	139	138		0,3%
Endurúthlutun ofl							11	10		11	10		3%
Samtals	15	14	1	340	331	10	1.551	1.530	21	1.877	1.847	30	1,6%

Skólahljómsveitir voru um 17 m.kr. umfram fjárheimildir eða 5,2%. Tónlistaskólar voru 12 m.kr. umfram fjárheimildir eða 0,9%, útgjöld fyrir kennslustundir sem Reykjavíkurborg kaupir voru 1.050 m.kr. vegna grunnnáms og miðnáms í hljóðfæraleik. Fyrir kennslustundir sem ríkið kaupir í gengum Jöfnunarsjóð voru útgjöld 330 m.kr.

Fjármála- og áhættustýringarsvið vekur athygli á:

- Skóla- og frístundasviðs var 207 m.kr. innan fjárheimilda en á sama tíma í fyrra var sviðið 2.041 m.kr. umfram fjárheimildir. Með nýju úthlutunarlíkani fyrir leikskóla og auknum fjárheimildum sem því fylgdi hefur sviðið náð tókum á umframkeyrslu fyrir ára.

Ábendingar Fjármála- og áhættustýringarsviðs:

- Veikindahlutfall hjá leikskólum er um 9,6% það kallar á nánari greiningu og aðgerðir. Árangur í að lækka veikindahlutfallið gæti skilað verulegum fjárhagslegum ávinningi í rekstri.

3. Lykiltölur mannauðs

Hér að neðan má sjá lykiltölur mannauðs skipt eftir sviðum. Tölur sem birtar eru snúa að fjölda stöðugilda, fjölda yfirvinnustunda, fjölda vinnustunda með vaktaálagi og ekinna kílómetra.

Við útreikning stöðugilda er miðað við greidd stöðugildi í útborgun á tímabilinu 1. janúar til 30. september árin 2024 og 2025. Undanskilin eru stöðugildi starfsmanna í fæðingarorlofi þar sem ekki fellur til kostnaður vegna þeirra.

A-hluti

	2024-09			2025-09			
Lykiltölur um mannauð - A-hluti	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	2.407	6.274	8.681	2.406	6.332	8.738	➡ 0,7%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	249.613	333.860	583.473	236.992	330.080	567.072	➡ -2,8%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	573.551	795.860	1.369.412	573.469	802.150	1.375.619	➡ 0,5%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	236.587	653.383	889.970	240.044	615.830	855.875	➡ -3,8%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	624	2.118	2.742	948	2.903	3.851	⬆ 40,4%

Sundurliðun einstök svið

	2024-09			2025-09			
Menningar- og íþróttasvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	217	255	472	214	276	490	➡ 3,8%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	52.262	47.322	99.584	48.438	47.312	95.750	➡ -3,9%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	58.897	56.619	115.517	55.366	59.642	115.008	➡ -0,4%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	53.758	16.375	70.133	52.525	13.024	65.549	⬇ -6,5%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	41	66	107	59	95	154	⬆ 43,9%

	2024-09			2025-09			
Skóla- og frístundasvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	978	3.891	4.869	978	3.945	4.923	➡ 1,1%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	58.248	142.659	200.906	54.262	142.891	197.153	➡ -1,9%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	27.773	48.461	76.233	25.985	46.357	72.342	⬇ -5,1%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	41.899	139.404	181.303	44.877	119.034	163.911	⬇ -9,6%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	355	1.655	2.010	527	2.252	2.779	⬆ 38,3%

	2024-09			2025-09			
Umhverfis- og skipulagssvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	340	156	496	332	165	497	➡ 0,2%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	66.682	9.718	76.400	59.367	8.375	67.741	⬇ -11,3%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	22.849	1.033	23.882	20.947	3.085	24.032	➡ 0,6%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	18.490	3.618	22.108	13.069	4.189	17.258	⬇ -21,9%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	67	38	105	89	51	140	⬆ 33,3%

	2024-09			2025-09			
Velferðarsvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	740	1.720	2.461	748	1.711	2.459	➡ -0,1%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	69.267	133.966	203.233	73.206	131.332	204.538	➡ 0,6%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	452.861	689.344	1.142.205	462.350	692.754	1.155.104	➡ 1,1%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	117.734	487.365	605.099	125.085	474.629	599.714	➡ -0,9%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	120	303	423	209	421	630	⬆ 48,9%

	2024-09			2025-09			
Miðlæg stjórnsýsla	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	22	58	80	25	50	74	↔ -7,5%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	1.141	195	1.336	817	138	956	↓ -28,4%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	1.521	404	1.925	128	312	439	↓ -77,2%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	2.312	4.792	7.104	210	2.567	2.776	↓ -60,9%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	8	15	23	14	20	34	↑ 47,8%

	2024-09			2025-09			
Fjármála- og áhættustýringarsvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	22	47	69	23	51	74	↔ 7,2%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	605	386	991	887	456	1.343	↑ 35,5%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	4	6	10	7	8	15	↑ 50,0%

	2024-09			2025-09			
Mannauðs- og starfsumhverfissvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	9	43	52	11	40	51	→ -1,9%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu			0	9	19	28	N/A
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	82	905	987	177	1.669	1.846	↑ 87,0%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	5	9	14	6	12	18	↑ 28,6%

	2024-09			2025-09			
Þjónustu- og nýsköpunarsvið	KK	KVK	Samtals	KK	KVK	Samtals	Br. frá f. ári
Fjöldi stöðugilda á tímabilinu, meðaltal	80	102	182	74	96	170	↔ -6,6%
Fjöldi yfirvinnustunda á tímabilinu	1.990	0	1.990	893	14	907	↓ -54,4%
Fjöldi vinnust. með vaktaálagi á tímabilinu	9.650	0	9.650	8.693	0	8.693	↔ -9,9%
Eknir kílómetrar á tímab. (samn. og dagb.)	1.707	538	2.245	3.216	263	3.478	↑ 54,9%
Fjöldi samgöngustyrkja á tímabilinu	24	26	50	37	44	81	↑ 62,0%