

Áætlun 2027 og forgangsröðun fjármuna

Reykjavík

Forsendur fjárhagsáætlunar 2027

Gjaldskrár hækka um 2,5%

- Forsendum var breytt í 2,5% gjaldskrárhækkun úr 4,5% sem lagt var til grundvallar í upphafi áætlunargerðar.
- Áhrif tekjulækkunar vegna „Reykjavíkurleiðarinnar“ eru inn í áætlun 2027.

Kjarasamningshækkanir reiknaðar og bættar í líkönum og öðrum starfseiningum

- Kjarasamningshækkanir frá 1. apríl 2027 eru áætlaðar 3,5%.

Innri leiga hækkar á milli ára um 1,1 ma. kr . eða 7,6% miðað við innlesna áætlun.

- Aukið viðhald og nýbyggingar hækka innri leigu. Ekki leiðrétt fyrir viðhaldi og nýbyggingum við útreikning hækkunar.

Tilfærsla stöðugilda til velferðarsviðs er ekki lokið og er áætlunin gerð á grundvelli eldra skipulags.

- Einungis tekið tillit til fækkunar starfsmanna sem þegar hafa hætt.

Forsendur áætlunar gera ráð fyrir 3,5% hækkun á rekstrarkostnaði

- Í úthlutaðan ramma til SFS vantar rúmlega 2,2 ma.kr. miðað við forsendur áætlunar og samþykkta viðauka og kjarasamningshækkanir.
- 80% af rekstrarkostnaði eru laun. Kjarasamningar hækka um 3,5% í apríl.
- 20% af rekstrarkostnaði eru breytilegur kostnaður.
  - Þar af er 25% innri leiga.

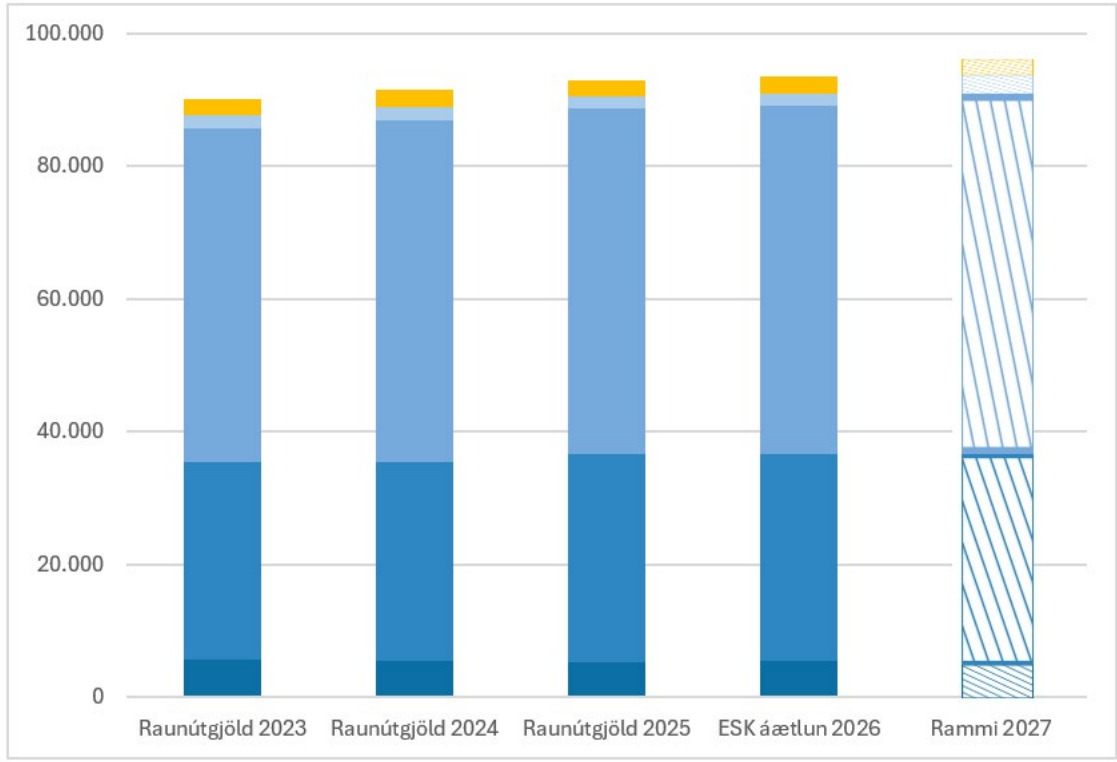
Lýðfræðileg þróun / fjöldi barna	Raun 2023	Raun 2024	Raun 2025	Esk 2026	Áætlun 2027
Barnið, nemandinn, unglingurinn					
Grunnskólar / sérskólar					
Fjöldi nemenda í grunnskólum	14.474	14.531	14.488	14.341	14.041
Fjöldi nemenda í sérskólum	184	190	174	210	210
Fjöldi nemenda í sjálfstætt starfandi sérskólum	12	12	14	15	16
Fjöldi nemenda 6 ára og eldri í sjálfstætt starfandi grunnskólum, 2026 er bætt við sjálfstætt starfandi utan borgarinnar	752	755	803	808	896
	15.422	**15.488**	**15.479**	**15.374**	**15.163**
Fjöldi barna / rýma í leikskólum í Reykjavík					
Leikskólar Reykjavíkur	5.430	5.228	5.129	5.495	5.501
Sameinaðir leik- og grunnskólar	249	240	86	102	92
Sjálfstætt starfandi leikskólar	1.190	1.241	1.180	1.175	1.291
Dagforeldrar					
Fjöldi barna hjá dagforeldrum	379	326	310	251	280
	7.248	**7.035**	**6.705**	**7.023**	**7.164**
Frístundaheimili					
Fjöldi barna á frístundaheimilum	4.083	3.965	3.829	4.107	4.286
Fjöldi barna í sértækum félagsmiðstöðvum og frístundaheimilinu Guluhlíð	203	205	200	200	212
	4.286	**4.170**	**4.029**	**4.307**	**4.498**
Skólahljómsveitir					
Fjöldi nemenda í skólahljómsveitum	521	521	521	521	521

Fjárhagsrammi SFS 2027

	Raun 2025	Esk. áætlun 2026	ÁætlunC 2026	ÁætlunC 2027 Gjöld	ÁætlunC 2027 Tekjur	ÁætlunC 2027 Mismunur
Skóla- og frístundasvið						
Frístundastarf	**5.121.748**	**5.503.336**	**5.529.493**	**6.366.611**	**1.177.518**	**5.189.092**
Leikskólar og dagforeldrar	**29.892.313**	**31.103.677**	**31.084.939**	**34.047.515**	**1.929.326**	**32.118.189**
Grunnskólar	**49.748.772**	**52.580.696**	**52.246.126**	**55.712.590**	**1.681.188**	**54.031.402**
Skóla- og frístundasvið - skrifstofur Borgartúni	**1.677.593**	**1.772.953**	**1.765.991**	**1.682.535**	**3.600**	**1.678.935**
Skóla- og frístundaþjónusta				**1.012.255**		**1.012.255**
Listaskólar og framhaldsskólar	**2.434.495**	**2.559.724**	**2.490.474**	**2.422.272**	**30.137**	**2.392.135**
Samtals	**88.874.922**	**93.520.385**	**93.117.022**	**101.243.778**	**4.821.769**	**96.422.008**

Raunútgjöld 23-25, endursk. áætl 26 og rammi 27

Raunútgjöld eru á verðlagi
júní 2026



		Raunútgjöld 2023	Raunútgjöld 2024	Raunútgjöld 2025	ESK áætlun 2026	Rammi 2027
	Frístundastarf	5.695	5.511	5.362	5.503	5.189
	Leikskólar og dagforeldrar	29.690	30.024	31.295	31.104	32.118
	Grunnskólar	50.416	51.467	52.084	52.581	54.031
	Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn	1.864	1.886	1.756	1.773	2.691
	Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar	2.522	2.579	2.549	2.560	2.392
		90.187	91.466	93.046	93.520	96.422

Áætlun SFS fyrir rekstrarárið 2027

SFS - sviðshlutar	Tekjur Áætlun (m.kr.)	Laun Áætlun (m.kr.)	Annar kostnaður Áætlun (m.kr.)	Samtals Áætlun (m.kr.)
Grunnskólar	1.681	33.744	21.968	**54.031**
Leikskólar	1.929	21.965	12.083	**32.118**
Frístundastarf	1.178	5.425	942	**5.189**
Skrifstofur SFS	4	2.171	524	**2.691**
Listaskólar ofl.	30	507	1.915	**2.392**
Samtals	**4.822**	**63.811**	**37.432**	**96.422**

Áætlun grunnskóla fyrir rekstrarárið 2027

Grunnskólar	Tekjur Áætlun (m.kr.)	Laun Áætlun (m.kr.)	Annar kostnaður Áætlun (m.kr.)	Samtals Áætlun (m.kr.)
Grunnskólar samr.	145	4.433	2.580	**6.867**
Grunnskólar		26.120	13.850	**39.970**
Sérskólar	982	2.478	941	**2.437**
Samt. borgarrekn.	**1.127**	**33.030**	**17.371**	**49.274**
Miðlægt	853	1.014	1.433	**1.893**
Óreglulegir liðir		-299		**-299**
Einkaskólar			3.164	**3.164**
Samtals	**1.681**	**33.744**	**21.968**	**54.031**

Áætlun leikskóla fyrir rekstrarárið 2027

Leikskólar	Tekjur Áætlun (m.kr.)	Laun Áætlun (m.kr.)	Annar kostnaður Áætlun (m.kr.)	Samtals Áætlun (m.kr.)
Leikskólar	1.707	18.345	5.526	**22.164**
Óreglulegir liðir leikskóla		-312		**-312**
Miðlægt og endurúthlutun	222	3.931	602	**4.311**
Samtals borgarreknir	**1.929**	**21.965**	**6.128**	**26.163**
Einkaskólar			5.412	**5.412**
Dagforeldrar			543	**543**
Samtals einkaskólar og dagf.			**5.955**	**5.955**
Samtals	**1.929**	**21.965**	**12.083**	**32.118**

Áætlun Frístundaheimila og félagsmiðstöðva-starfs fyrir rekstrarárið 2027

Frístundastarf	Tekjur Áætlun (m.kr.)	Laun Áætlun (m.kr.)	Annar kostnaður Áætlun (m.kr.)	Samtals Áætlun (m.kr.)
Sértækar félagsmiðstöðvar	33	1.095	65	**1.127**
Frístundaheimili	1.313	2.253	448	**1.388**
Félagsmiðstöðvar	50	1.154	306	**1.410**
Miðlægt og endurúthlutun	-218 *	923	123	**1.264**
Samtals	**1.178**	**5.425**	**942**	**5.189**

* Systkinaafsláttur

Áætlun miðlægrar skrifstofu og listaskóla fyrir rekstrarárið 2027

Skrifstofur SFS	Tekjur Áætlun (m.kr.)	Laun Áætlun (m.kr.)	Annar kostnaður Áætlun (m.kr.)	Samtals Áætlun (m.kr.)
Skrifstofur SFS	4	2.199	364	**2.559**
Miðlægir liðir og styrkir		-33	158	**125**
Pólitísk ráð SFS		5	3	**8**
Samtals	**4**	**2.171**	**524**	**2.691**

Listaskólar ofl.	Tekjur Áætlun (m.kr.)	Laun Áætlun (m.kr.)	Annar kostnaður Áætlun (m.kr.)	Samtals Áætlun (m.kr.)
Skólahljóms. og Tónl. Kj.	30	507	20	**497**
Tónlistarskólar			1.695	**1.695**
Myndl. og framhalds.			166	**166**
Endurúthlutun ofl			34	**34**
Samtals	**30**	**507**	**1.915**	**2.392**

Forgangsröðun

Forgangsröðun fjármuna	
Aðgerð	**Fjárhæð (þús. kr.)**
Skipulagsbreytingar á miðstöðvum	300.000
Endurskoðun úthlutunar fjármagns í grunnskólum	400.000
Endurskoðun úthlutunar fjármagns í leikskólum	200.000
Endurskoðun úthlutunar fjármagns í frístundastarfi	30.000
Endurskoðun úthlutunar fjármagns á miðlægri skrifstofu	115.000
Önnur verkefni	195.000
Óútfærðar aðgerðir	960.000
Samtals	**2.200.000**

Önnur verkefni

Aðrar smærri aðgerðir	Fjárhæðir (þ.kr.)	
Menntastefnustyrkur	- 50.000	25 millj. eyrnamerktar næsta ári
Ferðabann	- 30.000	Draga úr ferðum. Horfa sérst. til afleysinga
Myndlistaskóli	- 20.000	Samningur rennur út.
Túlkaþjónusta. Fara alveg í rafrænt	- 20.000	Auka nýtingu rafrænna lausna
Orkustýringarkerfi á húsnæði SFS	- 20.000	Fá orkustýringakerfi í 20 grunnskóla
Áttavitinn	- 14.000	Vefur. Hætt með verkefnið
Jafnlaunavottun greidd til SSL	- 13.000	Felld niður í samræmi við breytingar á lögum
Hópkennsla í hljóðfæraleik (Tónlistarsk. Árbæjar)	- 12.000	Samningur rennur út.
Efla fjarkennslu (Háteigsskóli)	- 10.000	Draga út kaupum á sambærilegri þjónustu frá 3ja aðila
Ungrúv	- 6.000	Samningur ekki endurnýjaður
Samtals	**- 195.000**	

Áhersluatriði í rekstri 2027

- Aðgerðir til að bæta námsárangur og koma menntakerfi Reykjavíkurborgar í fremstu röð, meðal annars með skýrari markmiðum, eftirfylgni, starfsþróun og stuðningi við skóla.
- Fjölbreyttar lausnir í leikskóla- og daggæslumálum, þar á meðal mat á þörf fyrir ný úrræði, samninga, eftirlit og gæðaviðmið.
- Efling stoðþjónustu í skóla- og frístundastarfi, þar á meðal við börn með fötlun, börn með fjölbreyttan tungumála og menningarbakgrunn og börn með fjölþættan vanda.
- Úrræði fyrir börn í viðkvæmri stöðu, t.d. sem styðja við skólasókn, félagslega þátttöku, vellíðan og farsæld barna.

Áhersluatriði í rekstri 2027 frh.

- Endurskoðun verkefna og starfsmannaþörf á miðlægri skrifstofu.
- Endurskoðun reksturs á starfseiningum sviðsins þar sem sérstaklega verði horft til óhagkvæmra starfseininga og mögulegrar samlegðar í rekstri sviðsins með það að markmiði að tryggja hagkvæman rekstur, faglegt starf og gott þjónustustig.
- Endurskoðun á hlutdeild skóla- og frístundasviðs í rekstri stafrænna kerfa og þjónustu , þar á meðal vegna kerfa sem þegar hafa verið tekin í notkun eða eru í innleiðingu.
- Endurskoðun samninga við aðila sem veita þjónustu á sviði skóla- og frístundamála, með áherslu á lögbundna þjónustu, skýra ábyrgð, gæði þjónustu og hagkvæma nýtingu fjármuna.

Almennar aðhaldsaðgerðir í rekstri 2027

- Stuðningur við stjórnendur er varðar þríþætta ábyrgð
  - Fagmál, mannauðsmál og fjármál
- Áframhaldandi áhersla á bætt starfsumhverfi og stuðning við stjórnendur til að draga úr skammtíma- og langtímaveikindum
- Áframhaldandi rýni á beiðni um ráðningar.
- Áframhaldandi rýni á beiðnir um ferðaheimildir
- Endurskoðun túlkaþjónustu og nýtingu tæknilausna.
- Innleiða rafræna vöktun á veitukostnaði.
- Rýna samninga við birgja.
- Áframhaldandi áhersla á kostnaðareftirlit og nýtingu gervigreindar til greininga á rekstri.

Óvissa í rekstri 2027

Þjónustuþörf barna

- ✓ Sérkennsla, sértæk úrræði, gjaldfrjáls frístundaþjónusta fatlaðra og akstur geta aukið kostnað.

Mönnun og húsnæði

- ✓ Veikindafjarvistir, afleysingar, kjarasamningar og bráðabirgðahúsnæði geta breytt forsendum.

Fjármögnun og innleiðing

- ✓ Framlag ríkisins vegna innleiðingar farsældar fellur niður. Ný verkefni og kerfi þurfa kostnaðarmat.

Rekstur sérskóla

- ✓ Halli á rekstri Kletta- og Korpuskóla



Reykjavík