

Frumvarp

að fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar 2027 og fimm ára áætlun 2027-2031

Lagt fram í borgarráði 29. október 2026

Reykjavík

FAS26010019

Fjármála- og áhættustýringarsvið
Október 2026
Fjárhæðir í þúsundum króna.

EFNISYFIRLIT

FJÁRHAGSÁÆTLUN 2027

Samantekin áætlun A- og B-hluta

Rekstrarreikningur 5
Efnahagsreikningur 6
Sjóðstreymi 8
Lykiltölur 9

A-hluti

Rekstrarreikningur 13
Efnahagsreikningur 14
Sjóðstreymi 16
Rekstraryfirlit 17
Fjármagnsliðir 18

Aðalsjóður

Rekstrarreikningur 21
Efnahagsreikningur 22
Sjóðstreymi 24
Yfirlit málaflokka 25
Skatttekjur 26
Fjármála– og áhættustýringarsvið 28
Menningar– og íþróttasvið 30
Mannauðs– og starfsumhverfissvið 32
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu 34
Sameiginlegur kostnaður 36
Skóla– og frístundasvið 38
Umhverfis– og skipulagssvið 40
Velferðarsvið 42
Þjónustu– og nýsköpunarsvið 44
Framlög 46

Eignasjóður

Rekstrarreikningur 49
Efnahagsreikningur 50
Sjóðstreymi 52
Rekstraryfirlit 53
Fjárfestingar 54

B-hluti

Faxaflóahafnir 57
Félagsbústaðir hf. 61
Íþrótta– og sýningarhöllin hf. 65
Malbikunarstöðin Höfði hf. 69
Orkuveita Reykjavíkur 73
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs. 77
Sorpa bs. 81
Strætó bs. 85

FIMM ÁRA ÁÆTLUN 2027-2031 Á BREYTILEGU VERÐLAGI

Samantekin áætlun A- og B-hluta

Rekstrarreikningur 93
Efnahagsreikningur 94
Sjóðstreymi 96

A-hluti

Rekstrarreikningur 99
Efnahagsreikningur 100
Sjóðstreymi 102

Viðauki—sundurliðun rekstrar Aðalsjóðs 105

Viðauki—sundurliðun rekstrar Eignasjóðs 127

Viðauki—sundurliðun fjárfestinga Eignasjóðs 131

Frumvarp að fjárhagsáætlun 2027

Samantekin áætlun

A- og B-hluti

Rekstrarreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	155.627.709	166.788.705	175.217.871
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	18.883.077	20.768.100	21.860.349
Aðrar tekjur	119.238.659	121.959.738	125.316.259
Rekstrartekjur samtals	**293.749.445**	**309.516.543**	**322.394.478**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	133.148.272	140.695.926	143.244.905
Breyting lífeyrisskuldbindingar	9.919.664	3.050.000	4.275.000
Annar rekstrarkostnaður	96.580.385	99.793.189	101.922.741
Rekstrargjöld samtals	**239.648.320**	**243.539.116**	**249.442.646**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	54.101.125	65.977.427	72.951.833
Afskriftir	(29.644.328)	(33.351.188)	(32.123.700)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	24.456.797	32.626.239	40.828.133
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(21.969.124)	(34.484.665)	(31.569.125)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	2.487.672	(1.858.426)	9.259.008
Tekjuskattur	(2.067.997)	(1.285.503)	(1.547.425)
Matsbreyting fjárfestingaeigna	8.334.433	383.179	5.906.373
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	(15.437)	(25.400)	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	(751.202)	(609.754)	(751.088)
Rekstrarniðurstaða	**7.987.470**	**(3.395.904)**	**12.866.868**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	12.285.661	12.051.051	11.548.949
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	212.910.723	220.722.900	231.078.566
Veitukerfi	453.033.143	467.537.773	490.146.462
Fjárfestingaeignir	173.982.032	177.387.494	186.991.191
Gatnakerfi	43.968.849	48.237.472	49.632.260
Áhöld og tæki	18.060.267	17.685.956	17.837.242
Leigueignir	6.654.613	6.387.271	7.131.275
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	908.609.627	937.958.865	982.816.996
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	16.178.624	17.865.125	19.496.125
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	7.685.546	7.279.973	6.876.870
Innbyggðar afleiður	2.472.133	2.152.401	1.193.747
Áhættuvarnarsamningar	103.137	103.137	103.137
Tekjuskattseign	5.987.000	7.732.116	8.591.715
Aðrar langtímakröfur	1.922.674	1.859.954	1.862.269
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	34.349.114	36.992.706	38.123.863
Fastafjármunir samtals	**955.244.402**	**987.002.622**	**1.032.489.808**
Veltufjármunir			
Birgðir	1.973.370	1.814.528	1.811.778
Skammtímakröfur			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	26.895.489	30.806.845	31.627.585
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	755.594	508.873	249.420
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	7.494	0	4.000.000
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.120.985	1.120.910	1.120.910
Innbyggðar afleiður	1.238.391	978.843	492.293
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	4.682.667	4.472.780	4.458.005
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	15.364.438	15.364.438	15.364.438
Handbært fé	30.806.302	22.538.415	24.420.533
	82.844.731	**77.605.632**	**83.544.963**
Eignir samtals	**1.038.089.134**	**1.064.608.254**	**1.116.034.771**

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	458.730.600	453.640.979	466.386.658
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	18.811.119	19.014.635	19.326.892
Eigið fé samtals	**477.541.720**	**472.655.614**	**485.713.550**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	44.637.505	45.419.909	47.532.641
Tekjuskattsskuldbindingar	25.827.211	24.251.446	23.387.884
Stofnframlög frá ríki	8.010.618	8.799.141	9.809.310
Aðrar skuldbindingar	97.358	97.358	97.289
Skuldbindingar samtals	**78.572.692**	**78.567.853**	**80.827.124**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	393.252.550	419.191.104	443.767.008
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	(0)	(0)	(0)
Leiguskuldir	10.202.765	10.080.426	10.574.458
Fyrirframinnheimtar tekjur	1.694.761	1.761.959	1.758.393
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	355.333	111.970	(0)
Langtímaskuldir samtals	**405.505.410**	**431.145.458**	**456.099.859**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	247.197	1.245.926	3.745.926
Viðskiptaskuldir	13.519.464	13.755.832	14.048.296
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	31.666.861	34.316.663	38.985.903
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	2.091.035	1.696.377	1.687.455
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	2.211.005	2.321.005	2.211.005
Skuldir við eigin félög	123.861	(0)	4.000.000
Áhættuvarnarsamningar	844.572	333.525	98.395
Fyrirfram innheimt	372.155	7.980	7.980
Aðrar skammtímaskuldir	25.393.163	28.562.021	28.609.279
Skammtímaskuldir samtals	**76.469.312**	**82.239.329**	**93.394.238**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**560.547.414**	**591.952.640**	**630.321.221**
Eigið fé og skuldir samtals	**1.038.089.134**	**1.064.608.254**	**1.116.034.771**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	7.987.470	(3.395.904)	12.866.868
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(5.030.248)	(2.634.799)	(4.500.000)
Afskriftir	29.644.328	33.351.188	32.123.700
Verðbætur, afföll og gengismunur	10.987.059	18.684.164	14.097.314
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	1.126.353	(1.265.458)	(582.229)
Innbyggðar afleiður, breyting	(3.027.858)	579.280	1.445.205
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	(8.334.433)	(356.683)	(5.906.373)
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	404.247	404.247	404.247
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	763.510	636.066	751.088
Breyting lífeyrisskuldbindingar	9.890.969	3.038.535	4.262.732
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	(1.481.521)	(3.320.881)	(1.723.161)
Önnur breyting	(18.579)	67.133	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**42.911.298**	**45.786.888**	**53.239.390**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	(115.960)	158.538	2.749
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(1.579.749)	(3.676.622)	(554.077)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	4.626.532	3.938.614	324.134
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(2.129.214)	(2.145.549)	(2.260.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	801.610	(1.725.019)	(2.487.194)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**43.712.907**	**44.061.869**	**50.752.196**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(57.093.447)	(59.461.666)	(67.183.669)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	(4.419.075)	(3.704.887)	(4.419.513)
Fjárfesting í óefnislegum eignum	(2.517.086)	(2.114.166)	(2.223.004)
Greidd gatnagerðargjöld	2.655.090	1.300.000	4.000.000
Sala byggingarréttar	3.368.233	1.300.000	4.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	3.155.725	2.176.789	1.623.000
Markaðsbréf - breyting	(2.795.534)	0	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	(2.692.700)	(1.711.901)	(1.631.000)
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	572.358	0	0
Bundnar bankainnstæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	1.601.801	270.630	259.713
Fjárfestingarhreyfingar	**(58.164.635)**	**(61.945.200)**	**(65.574.474)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki	410.254	922.100	709.359
Tekin ný langtímalán	45.270.214	43.367.593	53.223.406
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(31.774.800)	(33.180.846)	(35.672.572)
Afborganir leiguskulda	(1.908.429)	(1.985.172)	(1.757.400)
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	(52.489)	67.198	(3.566)
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	61.931	777.362	2.507.443
Greiddur arður	(419.965)	(290.745)	(430.464)
Aðrar hreyfingar	(6.943)	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**11.579.774**	**9.677.490**	**18.576.204**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**(3.210.307)**	**(8.264.235)**	**1.883.511**
Handbært fé í ársbyrjun	**34.132.862**	**30.806.302**	**22.538.415**
Áhrif breytinga á eignarhlutfalli á handbært fé	**(10.971)**	**(1.718)**	**0**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**(105.281)**	**(1.934)**	**(1.393)**
Handbært fé í árslok	**30.806.302**	**22.538.415**	**24.420.533**

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Fjárfesting og fjármögnun án greiðsluáhrifa			
Nýjar leigueignir	1.021.937	1.218.023	1.800.000
Nýjar leiguskuldir	1.021.937	1.218.023	1.800.000
Leigueignir - uppgreitt	0	276.166	0
Leiguskuldir - uppgreitt	0	(276.166)	0

Lykiltölur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Í hlutfalli við tekjur			
Skatttekjur	53,0%	53,9%	54,3%
Framlög jöfnunarsjóðs	6,4%	6,7%	6,8%
Aðrar tekjur	40,6%	39,4%	38,9%
	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	45,3%	45,5%	44,4%
Breyting lífeyrisskuldbindingar	3,4%	1,0%	1,3%
Annar rekstrarkostnaður	32,9%	32,2%	31,6%
Afskriftir	10,1%	10,8%	10,0%
Fjármagnsliðir, nettó	-7,5%	-11,1%	-9,8%
	84,2%	78,3%	77,5%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	2,7%	-1,1%	4,0%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	14,6%	14,8%	16,5%
Fjárfestingarhreyfingar	-19,8%	-20,0%	-20,3%
Í þúsundum króna á hvern íbúa			
Rekstur			
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	1.187	1.264	1.318
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	811	822	838
Tekjur samtals	1.998	2.086	2.156
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(1.981)	(2.099)	(2.094)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	54	(23)	86
Efnahagur			
Heildareignir	7.060	7.176	7.463
Eigið fé	3.248	3.186	3.248
Skuldbindingar og aðrir liðir	534	530	540
Skuldir	3.278	3.460	3.674
Eigið fé og skuldir samtals	7.060	7.176	7.463
Aðrar lykiltölur			
Veltufjárhlutfall	1,08	0,94	0,89
Eiginfjárhlutfall	0,46	0,44	0,44
Íbúafjöldi 1. desember	147.042	148.365	**149.552**

A-hluti

Samandregið Aðalsjóður og Eignasjóður

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	156.510.648	167.721.301	176.194.978
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	18.883.077	20.768.100	21.860.349
Aðrar tekjur	31.195.085	25.887.071	28.250.718
Rekstrartekjur samtals	**206.588.810**	**214.376.472**	**226.306.044**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	113.125.985	119.525.594	121.096.463
Breyting lífeyrisskuldbindingar	9.859.880	3.050.000	4.275.000
Annar rekstrarkostnaður	76.353.723	77.764.799	82.450.845
Rekstrargjöld samtals	**199.339.588**	**200.340.393**	**207.822.308**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	7.249.222	14.036.079	18.483.736
Afskriftir	(10.510.351)	(12.800.000)	(10.600.000)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	(3.261.128)	1.236.079	7.883.736
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(2.055.836)	(7.808.241)	(5.104.799)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	(5.316.964)	(6.572.162)	2.778.938
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(5.316.964)**	**(6.572.162)**	**2.778.938**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	5.152.167	4.603.964	3.647.161
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	179.621.992	187.194.290	196.956.974
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	43.566.914	47.845.332	49.250.424
Áhöld og tæki	8.166.350	7.446.529	7.036.059
Leigueignir	5.629.215	5.471.365	6.324.861
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	236.984.470	247.957.516	259.568.319
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	20.047.209	23.036.172	25.653.078
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	7.322.297	6.937.141	6.551.985
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	103.137	103.137	103.137
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	1.755.054	1.652.619	1.652.619
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	29.227.696	31.729.068	33.960.818
Fastafjármunir samtals	**271.364.333**	**284.290.548**	**297.176.298**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	18.040.370	18.036.590	18.036.590
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	746.938	500.217	240.764
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	252.539	269.003	4.269.003
Fyrirframgreiddur kostnaður	385.156	385.156	385.156
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	2.811.978	2.789.269	2.789.269
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	15.076.010	8.359.228	10.350.927
	37.312.990	**30.339.463**	**36.071.710**
Eignir samtals	**308.677.323**	**314.630.011**	**333.248.008**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	86.986.919	80.414.757	83.193.695
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**86.986.919**	**80.414.757**	**83.193.695**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	43.790.369	44.585.369	46.710.369
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**43.790.369**	**44.585.369**	**46.710.369**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	131.556.002	137.793.627	146.056.130
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	(0)	(0)	(0)
Leiguskuldir	9.935.562	9.902.655	10.499.502
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**141.491.564**	**147.696.281**	**156.555.632**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	1.000.000	3.500.000
Viðskiptaskuldir	7.308.598	7.775.308	7.775.308
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	8.652.999	13.343.628	11.805.459
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	2.049.243	1.654.585	1.645.662
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	2.150.000	2.260.000	2.150.000
Skuldir við eigin félög	464.521	20	4.000.020
Áhættuvarnarsamningar	98.395	98.395	98.395
Fyrirfram innheimt	77.014	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	15.607.702	15.801.667	15.813.467
Skammtímaskuldir samtals	**36.408.471**	**41.933.604**	**46.788.312**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**221.690.404**	**234.215.254**	**250.054.313**
Eigið fé og skuldir samtals	**308.677.323**	**314.630.011**	**333.248.008**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	(5.316.964)	(6.572.162)	2.778.938
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(4.818.183)	(2.600.000)	(4.500.000)
Afskriftir	10.510.351	12.800.000	10.600.000
Verðbætur, afföll og gengismunur	3.686.425	6.522.796	4.506.217
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	(4.741)	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	9.859.880	3.050.000	4.275.000
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	385.156	385.156	385.156
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	(9.000)	67.133	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**14.292.923**	**13.652.922**	**18.045.310**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(15.336)	10.025	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	2.123.794	196.197	11.800
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(2.059.523)	(2.145.000)	(2.260.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	48.935	(1.938.778)	(2.248.200)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**14.341.858**	**11.714.144**	**15.797.110**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(20.615.042)	(22.955.000)	(22.689.000)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	(798.350)	(955.000)	(865.000)
Greidd gatnagerðargjöld	2.655.090	1.300.000	4.000.000
Sala byggingarréttar	3.363.109	1.300.000	4.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	1.901.854	1.550.000	600.000
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	(2.964.422)	(2.988.963)	(2.616.906)
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	(3.395)	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	1.589.207	307.161	259.453
Fjárfestingarhreyfingar	**(14.871.951)**	**(22.441.802)**	**(17.311.453)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	13.165.662	14.000.000	16.000.000
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(7.758.302)	(9.093.845)	(13.339.372)
Afborganir leiguskulda	(1.925.693)	(1.895.256)	(1.654.585)
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	1.000.000	2.500.000
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	(6.943)	(23)	0
Fjármögnunarhreyfingar	**3.474.724**	**4.010.876**	**3.506.042**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**2.925.249**	**(6.716.782)**	**1.991.699**
Handbært fé í ársbyrjun	**12.150.761**	**15.076.010**	**8.359.228**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**15.076.010**	**8.359.228**	**10.350.927**

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Fjárfesting og fjármögnun án greiðsluáhrifa			
Nýjar leigueignir	913.029	1.218.023	1.800.000
Nýjar leiguskuldir	913.029	1.218.023	1.800.000
Leigueignir - uppgreitt	0	276.166	0
Leiguskuldir - uppgreitt	0	(276.166)	0

	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	**Tekjur samtals**	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	**Gjöld samtals**	Fjármagns-liðir nettó	**Áætlun 2027**
Aðalsjóður										
Skatttekjur	179.331.092	21.860.349		**201.191.441**				**0**		201.191.441
	179.331.092	**21.860.349**	**0**	**201.191.441**				**0**		**201.191.441**
Fjármála- og áhættustýringarsvið			52.716	**52.716**	1.101.204	267.632		**1.368.836**		-1.316.120
Framlög			0	**0**		6.364.785		**6.364.785**		-6.364.785
Menningar- og íþróttasvið			3.073.794	**3.073.794**	7.025.353	18.784.607		**25.809.960**		-22.736.166
Mannauðs- og starfsumhverfissvið			95.500	**95.500**	890.913	241.820		**1.132.733**		-1.037.233
Sameiginlegur kostnaður			489	**489**	7.768.491	10.720.044		**18.488.535**		-18.488.046
Skóla- og frístundasvið			4.821.769	**4.821.769**	63.811.307	37.432.470		**101.243.778**		-96.422.007
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu			7.250	**7.250**	1.617.758	363.774		**1.981.532**		-1.974.282
Umhverfis- og skipulagssvið			7.152.037	**7.152.037**	4.138.650	16.667.774		**20.806.424**		-13.654.386
Velferðarsvið			8.638.588	**8.638.588**	34.093.003	24.439.188		**58.532.190**		-49.893.603
Þjónustu- og nýsköpunarsvið			4.182.652	**4.182.652**	2.311.801	5.583.482		**7.895.284**		-3.712.631
			28.024.796	**28.024.796**	**122.758.480**	**120.865.576**		**243.624.057**		**-215.599.259**
Afkoma fyrir fjármagnsliði	**179.331.092**	**21.860.349**	**28.024.796**	**229.216.236**	**122.758.480**	**120.865.576**		**243.624.057**		**-14.407.818**
Fjármagnsliðir									6.643.926	6.643.926
Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs	**179.331.092**	**21.860.349**	**28.024.796**	**229.216.236**	**122.758.480**	**120.865.576**		**243.624.057**	**6.643.926**	**-7.763.893**
Aðrir sjóðir í A-hluta										
Eignasjóður			44.934.009	**44.934.009**	3.263.464	8.778.988	10.600.000	**22.642.452**	-11.748.724	10.542.832
Innri færslur A	-3.136.114		-44.708.087	**-47.844.201**	-650.482	-47.193.720		**-47.844.201**		0
A-hluti	**176.194.978**	**21.860.349**	**28.250.718**	**226.306.044**	**125.371.463**	**82.450.845**	**10.600.000**	**218.422.308**	**-5.104.799**	**2.778.940**

	Útkomuspá 2026			Áætlun 2027		
	Aðalsjóður	Eignasjóður	A-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	A-hluti
Vextir af skuld ES við AS	0	0	0	0	0	0
Verðbætur af skuld ES við AS	0	0	0	0	0	0
	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Vextir af lausafé	-568.000	-5.000	-573.000	-580.500	-5.000	-585.500
Aðrar vaxtatekjur/gjöld	-105.900	63.000	-42.900	-68.900	81.475	12.575
Fjármagnstekjuskattur	170.000	1.100	171.100	105.298	1.100	106.398
	-503.900	**59.100**	**-444.800**	**-544.103**	**77.575**	**-466.527**
Vextir og verðbætur innl. lána	531.658	13.125.737	13.657.395	387.530	11.413.837	11.801.367
Gangvirðisbreytingar áhættuvarnarsamninga	0	202.582	202.582	0	257.312	
Leiguskuldir og verðbætur leiguskulda	0		0	0		0
	531.658	13.328.319	13.859.977	387.530	11.671.149	12.058.679
Arður frá Orkuveitu Reykjavíkur	-4.209.255	0	-4.209.255	-6.232.036	0	-6.232.036
Arður frá Faxaflóahöfnum	-1.238.348	0	-1.238.348	-140.805	0	-140.805
Ábyrgðargjald OR	-159.333	0	-159.333	-114.513	0	-114.513
	-5.606.936	0	-5.606.936	**-6.487.354**	0	-6.487.354
Fjármagnsliðir samtals	**-5.579.178**	**13.387.419**	**7.808.241**	**-6.643.926**	**11.748.725**	**5.104.799**

Aðalsjóður

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	159.422.185	170.731.226	179.331.092
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	18.857.432	20.768.100	21.860.349
Aðrar tekjur	30.073.431	27.353.640	28.024.796
Rekstrartekjur samtals	**208.353.048**	**218.852.965**	**229.216.236**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	110.873.099	117.055.503	118.483.480
Breyting lífeyrisskuldbindingar	9.859.880	3.050.000	4.275.000
Annar rekstrarkostnaður	111.509.457	115.735.361	120.865.576
Rekstrargjöld samtals	**232.242.436**	**235.840.863**	**243.624.057**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	(23.889.388)	(16.987.898)	(14.407.821)
Afskriftir	0	0	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	(23.889.388)	(16.987.898)	(14.407.821)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	8.091.283	5.579.178	6.643.926
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	(15.798.105)	(11.408.720)	(7.763.895)
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(15.798.105)**	**(11.408.720)**	**(7.763.895)**

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	0	0	0
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	0	0	0
Leigueignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	0	0	0
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	21.083.055	24.072.018	26.688.924
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	7.322.297	6.937.141	6.551.985
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	88.673	100.979	100.979
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	28.494.024	31.110.138	33.341.888
Fastafjármunir samtals	**28.494.024**	**31.110.138**	**33.341.888**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	17.673.130	17.673.130	17.673.130
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	76.324	71.500	71.500
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	238.456	238.456	238.456
Fyrirframgreiddur kostnaður	385.156	385.156	385.156
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	1.746.190	1.746.190	1.746.190
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	15.075.579	5.514.398	1.570.230
	35.194.834	**25.628.829**	**21.684.661**
Eignir samtals	**63.688.858**	**56.738.968**	**55.026.549**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	(44.314.263)	(55.722.983)	(63.486.877)
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**(44.314.263)**	**(55.722.983)**	**(63.486.877)**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	43.790.369	44.585.369	46.710.369
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**43.790.369**	**44.585.369**	**46.710.369**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	5.494.275	5.686.781	5.715.588
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**5.494.275**	**5.686.781**	**5.715.588**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0
Viðskiptaskuldir	3.824.924	3.824.924	3.824.924
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	158.876	134.447	142.116
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	0	0	0
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	2.150.000	2.260.000	2.150.000
Skuldir við eigin félög	38.263.486	41.464.275	45.464.275
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	14.321.189	14.506.154	14.506.154
Skammtímaskuldir samtals	**58.718.476**	**62.189.800**	**66.087.469**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**108.003.121**	**112.461.950**	**118.513.427**
Eigið fé og skuldir samtals	**63.688.858**	**56.738.968**	**55.026.549**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	(15.798.105)	(11.408.720)	(7.763.895)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	0	0	0
Afskriftir	0	0	0
Verðbætur, afföll og gengismunur	19.013	291.222	166.668
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	9.859.880	3.050.000	4.275.000
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	385.156	385.156	385.156
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	(9.000)	9.000	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**(5.543.056)**	**(7.673.342)**	**(2.937.072)**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(18.040)	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	1.324.322	184.965	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(2.059.523)	(2.145.000)	(2.260.000)
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(753.241)	(1.960.035)	(2.260.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**(6.296.297)**	**(9.633.377)**	**(5.197.072)**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	0	0	0
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	(2.964.422)	(2.988.963)	(2.616.906)
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	3.271.248	(16.483)	0
Fjárfestingarhreyfingar	**306.826**	**(3.005.446)**	**(2.616.906)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(115.489)	(123.146)	(130.191)
Afborganir leiguskulda	0	0	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	0	0
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	9.049.206	3.200.788	4.000.000
Fjármögnunarhreyfingar	**8.933.717**	**3.077.643**	**3.869.809**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**2.924.865**	**(9.561.181)**	**(3.944.168)**
Handbært fé í ársbyrjun	**12.150.714**	**15.075.579**	**5.514.398**
Handbært fé í árslok	**15.075.579**	**5.514.398**	**1.570.230**

	Svið	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Áætlun 2027 Tekjur	Áætlun 2027 Mismunur
Aðalsjóður						
Skatttekjur:						
Skatttekjur:	SKATT	(178.279.617)	(192.673.538)		201.191.441	(201.191.441)
		(178.279.617)	**(192.673.538)**		**201.191.441**	**(201.191.441)**
Rekstur málaflokka:						
Fjármála- og áhættustýringarsvið	FAS	1.268.545	1.332.423	1.368.836	52.716	1.316.120
Framlög til B-hluta fyrirtækja	FRAML	5.093.264	5.748.115	6.364.785		6.364.785
Mannauðs- og starfsumhverfissvið	MOS	940.282	1.024.554	1.132.733	95.500	1.037.233
Menningar- og íþróttasvið RVK	MIR	20.995.821	21.768.090	25.809.960	3.073.794	22.736.166
Sameiginlegur kostnaður	ONN	17.089.623	11.970.048	18.488.535	489	18.488.046
Skóla- og frístundasvið	SFS	88.874.922	93.520.385	101.243.778	4.821.769	96.422.008
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	RHS	2.235.417	2.504.391	1.981.532	7.250	1.974.282
Umhverfis- og skipulagssvið Aðalsjóðs	USKRK	12.643.278	13.244.394	20.806.424	7.152.037	13.654.387
Velferðarsvið	VEL	48.421.566	49.437.658	58.532.190	8.638.588	49.893.602
Þjónustu- og nýsköpunarsvið	ÞON	4.606.286	4.604.063	7.895.284	4.182.652	3.712.632
		202.169.005	**205.154.121**	**243.624.057**	**28.024.796**	**215.599.261**
Afkoma fyrir fjármagnsliði		**23.889.388**	**12.480.583**	**243.624.057**	**229.216.236**	**14.407.821**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		**(8.091.283)**	**(5.062.776)**	**562.428**	**7.206.354**	**(6.643.926)**
Samtals		**15.798.105**	**7.417.807**	**244.186.485**	**236.422.590**	**7.763.895**

Skatttekjur

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Áætlun 2027 Tekjur	Áætlun 2027 Mismunur
Fasteignaskattur	00105	(31.220.379)	(33.370.588)		34.480.383	(34.480.383)
Fasteignagjöld - kröfur	00140	(12.418)				
Fasteignaskattur		**(31.232.797)**	**(33.370.588)**		**34.480.383**	**(34.480.383)**
Leiga af íbúðarhúsalóðum	00110	(1.108.340)	(1.241.465)		1.250.943	(1.250.943)
Atvinnulóðaleiga	00120	(1.814.560)	(1.885.322)		1.953.766	(1.953.766)
Lóðaleiga		**(2.922.900)**	**(3.126.787)**		**3.204.709**	**(3.204.709)**
Fasteignatekjur		**(34.155.697)**	**(36.497.374)**		**37.685.092**	**(37.685.092)**
Jöfnunarsjóðstekjur	00103	(18.857.432)	(21.096.635)		21.860.349	(21.860.349)
Jöfnunarsjóðstekjur		**(18.857.432)**	**(21.096.635)**		**21.860.349**	**(21.860.349)**
Jöfnunarsjóðstekjur		**(18.857.432)**	**(21.096.635)**		**21.860.349**	**(21.860.349)**
Framlag í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga	00101	20.842.038	22.460.169		(23.552.000)	23.552.000
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu		**20.842.038**	**22.460.169**		**(23.552.000)**	**23.552.000**
Útsvarstekjur staðgreiðsla	00100	(146.108.525)	(157.539.698)		165.198.000	(165.198.000)
Útsvarstekjur staðgreiðsla		**(146.108.525)**	**(157.539.698)**		**165.198.000**	**(165.198.000)**
Útsvarstekjur		**(125.266.488)**	**(135.079.529)**		**141.646.000**	**(141.646.000)**
Samtals		**(178.279.617)**	**(192.673.538)**		**201.191.441**	**(201.191.441)**

Fjármála- og áhættustýringarsvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	41.274	58.960	52.716
Rekstrartekjur samtals	**41.274**	**58.960**	**52.716**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	1.012.123	1.118.546	1.101.204
Annar rekstrarkostnaður	297.696	272.838	267.632
Rekstrargjöld samtals	**1.309.818**	**1.391.383**	**1.368.836**
Rekstrarniðurstaða	**(1.268.545)**	**(1.332.423)**	**(1.316.120)**

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027		
			Gjöld	Tekjur	Mismunur
Fjármála- og áhættustýringarsvið					
Áhættustýring	5.919	13.690	5.650		5.650
Skrifstofa áætlana og hagmála	110.735	143.046	159.800		159.800
Skrifstofa bókhalds og uppgjörs	405.703	445.856	419.219	19.000	400.219
Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu	151.491	157.124	144.774	500	144.274
Skrifstofa fjármálaþjónustu og innkaupa	292.315	307.745	334.601	33.216	301.385
Skrifstofa sviðsstjóra FAS	302.382	264.961	304.793		304.793
Samtals	1.268.545	1.332.423	1.368.836	52.716	1.316.120

Menningar- og íþróttasvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	3.088.325	2.919.974	3.073.794
Rekstrartekjur samtals	**3.088.325**	**2.919.974**	**3.073.794**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	6.453.073	6.663.315	7.025.353
Annar rekstrarkostnaður	17.631.074	18.024.748	18.784.607
Rekstrargjöld samtals	**24.084.146**	**24.688.064**	**25.809.960**
Rekstrarniðurstaða	**(20.995.821)**	**(21.768.090)**	**(22.736.166)**

Menningar- og íþróttasvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Yfirstjórn MÍR	464.869	539.502	622.730		622.730
Söfn	3.138.702	3.187.167	3.838.506	488.888	3.349.618
Menningarborg	3.463.405	3.504.116	3.705.495	40	3.705.455
Íþróttaborg	8.918.778	9.341.124	9.855.799	69.678	9.786.121
Útilífsborg	822.353	841.045	1.241.153	364.915	876.238
Sundlaugar	3.047.582	3.157.032	4.852.170	1.453.205	3.398.966
Skíðasvæði			632.312	632.312	( )
Hitt húsið	852.965	904.836	1.003.776	37.899	965.878
Kynningarmál, sérverkefni og annað	287.166	293.269	58.018	26.858	31.160
Samtals	20.995.821	21.768.090	25.809.960	3.073.794	22.736.166

Mannauðs- og starfsumhverfissvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	56.575	61.600	95.500
Rekstrartekjur samtals	**56.575**	**61.600**	**95.500**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	796.368	903.544	890.913
Annar rekstrarkostnaður	200.489	182.610	241.820
Rekstrargjöld samtals	**996.857**	**1.086.154**	**1.132.733**
Rekstrarniðurstaða	**(940.282)**	**(1.024.554)**	**(1.037.233)**

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027		
			Gjöld	Tekjur	Mismunur
Mannauðs- og starfsumhverfissvið					
Launaskrifstofa	362.834	391.063	382.730		382.730
Skrifstofa kjaramála	153.257	141.092			
Skrifstofa ráðningar og mönnunar	73.528	69.078	182.776		182.776
Skrifstofa sviðsstjóra MOS	154.194	147.104	215.572		215.572
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis	133.325	220.741	303.255	95.500	207.755
Verkefnastofa starfsmats	63.145	55.476	48.400		48.400
Samtals	940.282	1.024.554	1.132.733	95.500	1.037.233

Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	157.135	77.807	7.250
Rekstrartekjur samtals	**157.135**	**77.807**	**7.250**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	1.898.586	1.960.940	1.617.758
Annar rekstrarkostnaður	493.966	621.258	363.774
Rekstrargjöld samtals	**2.392.551**	**2.582.198**	**1.981.532**
Rekstrarniðurstaða	**(2.235.417)**	**(2.504.391)**	**(1.974.282)**

Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027		
			Gjöld	Tekjur	Mismunur
Borgarlögmaður	176.989	222.324	228.285	400	227.885
Innri endurskoðun og ráðgjöf	183.038	216.903	229.486	6.000	223.486
Mannréttindaskrifstofa	184.627	178.289			
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara	439.672	496.593	570.049	850	569.199
Skrifstofa borgarstjórnar	869.729	908.480	953.712		953.712
Skrifstofa samskipta og viðburða	381.362	481.802			
Samtals	2.235.417	2.504.391	1.981.532	7.250	1.974.282

Sameiginlegur kostnaður

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	169.319	1.500.489	489
Rekstrartekjur samtals	**169.319**	**1.500.489**	**489**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	1.204.045	3.225.790	3.493.491
Hækkun lífeyrisskuldbindinga	9.859.880	2.710.000	4.275.000
Annar rekstrarkostnaður	6.195.017	7.534.747	10.720.044
Rekstrargjöld samtals	**17.258.942**	**13.470.537**	**18.488.535**
Rekstrarniðurstaða	**(17.089.623)**	**(11.970.048)**	**(18.488.046)**

Sameiginlegur kostnaður

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Styrkir og ýmis framlög	1.182.252	845.742	786.440		786.440
Atvinnumál	128.484	175.500	60.100		60.100
Rekstur miðlægs tölvukerfis	898.444	1.193.295	1.463.764		1.463.764
Innheimtukostnaður skatttekna	1.165.788	1.261.820	1.309.325		1.309.325
Starfsmannakostnaður	815.924	1.041.213	1.464.711		1.464.711
Kosningar	(155.246)	243.606	10.000		10.000
Sameiginlegur rekstur	2.808.942	4.113.716	8.734.039	489	8.733.550
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	10.245.036	3.095.156	4.660.156		4.660.156
Samtals	17.089.623	11.970.048	18.488.535	489	18.488.046

Skóla- og frístundasvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	5.194.404	4.864.318	4.821.769
Rekstrartekjur samtals	**5.194.404**	**4.864.318**	**4.821.769**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	59.532.226	62.035.244	63.811.307
Annar rekstrarkostnaður	34.537.100	36.349.459	37.432.470
Rekstrargjöld samtals	**94.069.326**	**98.384.703**	**101.243.778**
Rekstrarniðurstaða	**(88.874.922)**	**(93.520.385)**	**(96.422.008)**

Skóla- og frístundasvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Áætlun 2027 Tekjur	Áætlun 2027 Mismunur
Frístundastarf	5.121.748	5.484.509	6.366.611	1.177.518	5.189.092
Leikskólar og dagforeldrar	29.892.313	31.100.629	34.047.515	1.929.326	32.118.189
Grunnskólar	49.748.772	52.602.570	55.712.590	1.681.188	54.031.402
Skóla- og frístundasvið - skrifstofur Borgartúni	1.677.593	1.772.953	2.694.790	3.600	2.691.190
Listaskólar og framhaldsskólar	2.434.495	2.559.724	2.422.272	30.137	2.392.135
Samtals	88.874.922	93.520.385	101.243.778	4.821.769	96.422.008

Umhverfis- og skipulagssvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	7.503.056	7.116.807	7.152.037
Rekstrartekjur samtals	**7.503.056**	**7.116.807**	**7.152.037**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	4.350.327	4.545.220	4.138.650
Annar rekstrarkostnaður	15.796.007	15.815.981	16.667.774
Rekstrargjöld samtals	**20.146.334**	**20.361.201**	**20.806.424**
Rekstrarniðurstaða	**(12.643.278)**	**(13.244.394)**	**(13.654.387)**

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027		
			Gjöld	Tekjur	Mismunur
Umhverfis- og skipulagssvið					
Sviðsstjóri og miðlægar skrifstofur Umhverfis- og skipulagssviðs	1.613.234	1.801.837	2.199.301	357.359	1.841.942
Skrifstofa skipulags- og byggingarmála	562.290	693.733	1.013.776	304.779	708.996
Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar	(1.236.169)	(660.738)	1.168.933	1.920.029	(751.096)
Skrifstofa umhverfisgæða	373.408	410.816	4.824.202	4.393.870	430.332
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits	298.479	234.161	61.868		61.868
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja	1.442.943	1.453.251	1.548.989	70.300	1.478.689
Rekstur og umhirða borgarlands	9.589.093	9.311.335	9.989.355	105.700	9.883.655
Samtals	12.643.278	13.244.394	20.806.424	7.152.037	13.654.387

Velferðarsvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	10.443.776	8.116.019	8.638.588
Rekstrartekjur samtals	**10.443.776**	**8.116.019**	**8.638.588**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	33.371.933	33.500.360	34.093.003
Annar rekstrarkostnaður	25.493.409	24.053.317	24.439.188
Rekstrargjöld samtals	**58.865.342**	**57.553.677**	**58.532.190**
Rekstrarniðurstaða	**(48.421.566)**	**(49.437.658)**	**(49.893.602)**

Velferðarsvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	6.723.487	6.832.255	6.737.178		6.737.178
Nefndir og ráð	2.572	5.593	5.488		5.488
Fjárhagsaðstoð	2.451.727	3.253.095	4.090.726	755.262	3.335.464
Húsnæðisstuðningur	1.498.780	1.794.077	1.803.200		1.803.200
Samningar og styrkir	5.759.300	5.652.595	5.452.580		5.452.580
Búsetuþjónusta	14.679.502	15.180.717	16.106.400	264.155	15.842.245
Félagsmiðstöðvar	907.410	930.060	1.246.624	246.496	1.000.128
Dagþjónusta	914.249	986.623	1.161.310	226.593	934.717
Heimahjúkrun			3.381.000	3.381.000	( )
Heimastuðningur	2.508.338	2.652.186	2.763.842	70.735	2.693.107
Hjúkrunarheimili	374.417	228.313	2.190.600	2.190.600	
Þjónustuíbúðir	1.736.888	1.855.168	2.090.069	211.874	1.878.195
Þjónusta við flóttafólk og hælisleitendur	173.231				
Vistgreiðslur	2.505.960	1.698.039	1.715.201		1.715.201
Stuðnings- og stoðþjónusta	4.724.088	4.936.173	5.539.084	6.013	5.533.071
Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA)	1.811.232	1.987.835	2.681.368	670.342	2.011.026
Ýmis úrræði	482.678	468.709	1.011.795	613.930	397.865
Þróunarverkefni	65.015	66.308	66.917		66.917
Önnur gjöld	1.102.693	909.914	488.809	1.588	487.221
Velferðarsvið	**48.421.566**	**49.437.658**	**58.532.190**	**8.638.588**	**49.893.602**

Þjónustu- og nýsköpunarsvið

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur:			
Aðrar tekjur	3.419.568	3.685.589	4.182.652
Rekstrartekjur samtals	**3.419.568**	**3.685.589**	**4.182.652**
Rekstrargjöld:			
Laun og launatengd gjöld	2.254.418	2.255.231	2.311.801
Annar rekstrarkostnaður	5.771.436	6.034.421	5.583.482
Rekstrargjöld samtals	**8.025.854**	**8.289.653**	**7.895.284**
Rekstrarniðurstaða	**(4.606.286)**	**(4.604.063)**	**(3.712.632)**

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Þjónustu- og nýsköpunarsvið					
Borgarskjalasafn	203.399	194.166	129.410	5.000	124.410
Gagnaþjónusta	221.499	339.186	872.391	617.983	254.408
Rekstrarþjónusta	504.589	477.374	630.289	130.984	499.305
Stafræn Reykjavík	281.037	326.505	764.075	559.750	204.325
Skrifstofa sviðsstjóra ÞON	239.002	711.255	707.795	56.000	651.795
Þjónustuhönnun og umbreyting ..	505.498	454.224	601.662	178.063	423.599
Upplýsingatækniþjónusta	2.651.262	2.101.353	4.189.661	2.634.872	1.554.790
Samtals	4.606.286	4.604.063	7.895.284	4.182.652	3.712.632

Framlög til B-hluta fyrirtækja

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Áætlun 2027 Tekjur	Áætlun 2027 Mismunur
Strætó bs.	3.423.004	4.011.495	167.135		167.135
Almenningssamgöngur höfuðborgarsvæðisins			4.353.360		4.353.360
Slökkvilið Höfuðborgarsvæðisins bs.	1.670.261	1.736.620	1.844.290		1.844.290
Samtals	5.093.264	5.748.115	6.364.785		6.364.785

Eignasjóður

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	25.645	0	0
Aðrar tekjur	42.346.219	42.320.967	44.934.009
Rekstrartekjur samtals	**42.371.864**	**42.320.967**	**44.934.009**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	2.931.851	3.217.347	3.263.464
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður	8.301.402	8.079.643	8.778.988
Rekstrargjöld samtals	**11.233.254**	**11.296.990**	**12.042.452**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	31.138.610	31.023.977	32.891.557
Afskriftir	(10.510.351)	(12.800.000)	(10.600.000)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	20.628.260	18.223.977	22.291.557
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(10.147.120)	(13.387.419)	(11.748.724)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	10.481.140	4.836.558	10.542.832
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**10.481.140**	**4.836.558**	**10.542.832**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	5.152.167	4.603.964	3.647.161
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	179.621.992	187.194.290	196.956.974
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	43.566.914	47.845.332	49.250.424
Áhöld og tæki	8.166.350	7.446.529	7.036.059
Leigueignir	5.629.215	5.471.365	6.324.861
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	236.984.470	247.957.516	259.568.319
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	103.137	103.137	103.137
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	1.666.381	1.551.639	1.551.639
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	1.769.518	1.654.776	1.654.776
Fastafjármunir samtals	**243.906.155**	**254.216.256**	**264.870.256**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	353.008	363.460	363.460
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	670.614	428.717	169.264
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	38.293.991	41.494.802	45.494.802
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	1.065.789	1.043.080	1.043.080
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	431	2.844.830	8.780.697
	40.383.832	**46.174.889**	**55.851.304**
Eignir samtals	**284.289.987**	**300.391.145**	**320.721.560**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	132.337.027	137.173.586	147.716.418
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**132.337.027**	**137.173.586**	**147.716.418**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**0**	**0**	**0**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	126.061.726	132.106.846	140.340.542
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	(0)	(0)	(0)
Leiguskuldir	9.935.562	9.902.655	10.499.502
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**135.997.289**	**142.009.500**	**150.840.044**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	1.000.000	3.500.000
Viðskiptaskuldir	3.950.384	3.950.384	3.950.384
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	8.494.123	13.209.181	11.663.343
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	2.049.243	1.654.585	1.645.662
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	98.395	98.395	98.395
Fyrirfram innheimt	77.014	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	1.286.513	1.295.513	1.307.313
Skammtímaskuldir samtals	**15.955.671**	**21.208.059**	**22.165.098**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**151.952.960**	**163.217.559**	**173.005.142**
Eigið fé og skuldir samtals	**284.289.987**	**300.391.145**	**320.721.560**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	10.481.140	4.836.558	10.542.832
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(4.818.183)	(2.600.000)	(4.500.000)
Afskriftir	10.510.351	12.800.000	10.600.000
Verðbætur, afföll og gengismunur	3.667.412	6.231.574	4.339.549
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	(4.741)	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	0	58.133	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**19.835.978**	**21.326.264**	**20.982.382**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	246.032	12.257	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	556.144	9.000	11.800
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	0	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	802.176	21.257	11.800
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**20.638.154**	**21.347.521**	**20.994.182**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(20.615.042)	(22.955.000)	(22.689.000)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	(798.350)	(955.000)	(865.000)
Greidd gatnagerðargjöld	2.655.090	1.300.000	4.000.000
Sala byggingarréttar	3.363.109	1.300.000	4.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	1.901.854	1.550.000	600.000
Stofnframlög eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	(3.395)	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	1.582.091	323.644	259.453
Fjárfestingarhreyfingar	**(11.914.645)**	**(19.436.356)**	**(14.694.548)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	13.165.662	14.000.000	16.000.000
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(10.906.946)	(8.970.699)	(13.209.181)
Afborganir leiguskulda	(1.925.693)	(1.895.256)	(1.654.585)
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	1.000.000	2.500.000
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	(9.056.149)	(3.200.811)	(4.000.000)
Fjármögnunarhreyfingar	**(8.723.126)**	**933.234**	**(363.767)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**384**	**2.844.399**	**5.935.867**
Handbært fé í ársbyrjun	**47**	**431**	**2.844.830**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**431**	**2.844.830**	**8.780.697**

Umhverfis og skipulagssvið eignasjóður

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Milliviðsk.	Mismunur
Skrifstofa framkvæmda- og fasteignaþjónustu		38.409	1.104.408	519.322	(585.086)	
Skrifstofa borgarlandsins		(7.425)	2.545.101	51.851	(2.493.250)	( )
Þjónustusamningur RK/ES						
Verkefnastofa						
Rekstur gatna og opinna svæða	4.507.479	3.980.184	2.232.247	105.700	1.941.868	4.068.415
Rekstur gatna og opinna svæða flutt í aðalsjóð	(4.507.479)	(3.980.184)	(4.174.115)	(105.700)		(4.068.415)
Viðhald gatna og opinna svæða	1.442.943	1.453.251	1.045.614	70.300	503.375	1.478.689
Viðhald gatna og opinna svæða flutt í aðalsjóð	(1.442.943)	(1.453.251)	(1.548.989)	(70.300)		(1.478.689)
Samtals		30.984	1.204.266	571.173	(633.092)	( )
Viðhald fasteigna	3.876.149	4.232.737	3.739.372		562.863	4.302.235
Aðgengismál fasteigna	72.911	73.465	69.260		5.229	74.489
Þjónustusamningar	(65)		110.000	175.000	65.000	
Samtals	3.948.994	4.306.203	3.918.632	175.000	633.092	4.376.724
Skrifstofa eignastýringar	(2.765.829)	(3.562.953)	519.187	4.000.000		(3.480.813)
Rekstur fasteigna	(15.549.912)	(16.089.868)	8.501.462	25.367.331	(144.620)	(17.010.489)
Framleigueignir	(1.282.592)	(1.510.975)	2.966.939	4.484.354	31.000	(1.486.414)
Leiga, afskriftir og fjármagnsk.	(2.918.614)	(2.991.081)	2.371.908	5.815.239	56.549	(3.386.782)
Áhöld og tæki	(1.846.586)	(1.815.008)	2.714.617	3.807.489	49.871	(1.043.001)
Stofnbúnaður	(118.259)	(157.798)	296.554	495.218	4.799	(193.865)
Bifreiðar	(95.463)	(33.479)	148.888	218.204	2.400	(66.916)
Samtals	(24.577.254)	(26.161.164)	17.519.555	44.187.836		(26.668.281)
Samtals	(20.628.260)	(21.823.977)	22.642.453	44.934.009		(22.291.557)

Eignasjóður fjárfestingar

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Áætlun 2027 Tekjur	Áætlun 2027 Mismunur
Nýbygging - Menningarmál	1103	259.820	419.000	582.000		582.000
Nýbygging - Grunnskólar	1104	5.115.133	5.268.500	5.400.000		5.400.000
Nýbygging - Íþrótta- og tómstundamál	1105	1.988.564	3.103.000	4.135.000		4.135.000
Nýbygging - Leikskólar	1106	4.026.707	5.170.000	3.540.000		3.540.000
Nýbygging - Velferðarmál	1107	8.900	22.000	25.000		25.000
Nýbygging - Ýmsar fasteignir	1108	96.661	215.000	295.000		295.000
Fasteignir og stofnbúnaður		**11.495.785**	**14.197.500**	**13.977.000**		**13.977.000**
Gatnamál - gatnagerðagjöld, sameiginlegur kostna	3100	(1.981.627)	(5.000.000)		4.000.000	(4.000.000)
Gatnamál - aðrar umferðagötur	3102	1.852.241	1.906.445	2.210.000		2.210.000
Gatnamál - nýbyggingahverfi	3104	2.196.120	1.821.000	1.735.000		1.735.000
Gatnamál - endurnýjun í miðborginni	3105	563.506	570.000	560.000		560.000
Gatnamál - umhverfis og aðgengismál	3106	998.112	1.346.000	1.275.000		1.275.000
Gatnamál - umferðaröryggismál	3107	282.683	201.000	300.000		300.000
Gatnamál - ýmsar framkvæmdir	3108	1.483.028	1.522.055	1.697.000		1.697.000
Gatnagerðargjöld - tekjur	3111	(673.464)				
Götur		**4.720.600**	**2.366.500**	**7.777.000**	**4.000.000**	**3.777.000**
Fjárfesting áhöld, tæki og hugbúnaður	2101	172.176	276.000	50.000		50.000
Áhöld og tæki Bílastæðasjóður	2112	29.636	30.000	30.000		30.000
Áhöld, tæki og hugbúnaður		**201.812**	**306.000**	**80.000**		**80.000**
Fjárfesting lóðir og lönd	4101	1.936				
Fjárfesting Skipulagseignir	4102	607.335	55.000	30.000		30.000
Lóðir og lönd		**609.271**	**55.000**	**30.000**		**30.000**
Sérstök átaksverkefni	7102	206.812	150.000	190.000		190.000
Endurbætur, meiriháttar viðhald og átaksverkefni		**206.812**	**150.000**	**190.000**		**190.000**
Áhöld, tæki og hugbúnaður ÞON	2102	1.524.023	1.835.000	1.500.000		1.500.000
Upplýsingatækniþjónusta		**1.524.023**	**1.835.000**	**1.500.000**		**1.500.000**
Samtals		**18.758.302**	**18.910.000**	**23.554.000**	**4.000.000**	**19.554.000**

B-hluti

Rekstrarreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	0	0	0
Aðrar tekjur	5.282.149	5.281.771	5.422.079
Rekstrartekjur samtals	**5.282.149**	**5.281.771**	**5.422.079**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	1.540.651	1.763.851	1.859.579
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður	1.925.280	2.156.670	2.145.671
Rekstrargjöld samtals	**3.465.930**	**3.920.521**	**4.005.251**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	1.816.219	1.361.250	1.416.829
Afskriftir	(783.741)	(827.648)	(870.685)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	1.032.478	533.602	546.143
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	175.464	46.878	3.778
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	1.207.942	580.479	549.921
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	(3.243)	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**1.204.699**	**580.479**	**549.921**

* Reikningsskil byggðasamlaga og sameignarfélaga í meirihlutaeign Reykjavíkurborgar eru í færð inn í fjárhagsáætlun Reykjavíkur miðað við hlutfallslega ábyrgð borgarinnar í samræmi við breytingar á reglugerð nr. 1212/2015, samanber reglugerð nr. 230/2021 sem tóku gildi 1. janúar 2021. Hlutfallsleg ábyrgð Reykjavíkurborgar í Faxaflóahöfnum er 75,555%.

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	12.206.016	12.635.874	13.348.946
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	401.936	392.140	381.835
Áhöld og tæki	820.215	964.928	1.204.986
Leigueignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	13.428.166	13.992.942	14.935.767
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	49.316	49.316	49.316
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	0	0	0
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	49.316	49.316	49.316
Fastafjármunir samtals	**13.477.482**	**14.042.258**	**14.985.083**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	194.139	194.139	194.139
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	0	0	0
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	2.140.777	918.134	1.045.838
	2.334.916	**1.112.273**	**1.239.977**
Eignir samtals	**15.812.398**	**15.154.531**	**16.225.060**

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	15.198.643	14.540.776	14.949.892
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**15.198.643**	**14.540.776**	**14.949.892**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**0**	**0**	**0**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	0	0	611.244
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0
Fyrirframinnheimtar tekjur	0	0	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**0**	**0**	**611.244**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0
Viðskiptaskuldir	613.755	613.755	613.755
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	0	0	50.169
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	0	0	0
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	0	0	0
Skammtímaskuldir samtals	**613.755**	**613.755**	**663.924**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**613.755**	**613.755**	**1.275.168**
Eigið fé og skuldir samtals	**15.812.398**	**15.154.531**	**16.225.060**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	1.204.699	580.479	549.921
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(8.839)	(32.315)	0
Afskriftir	783.741	827.648	870.685
Verðbætur, afföll og gengismunur	0	0	0
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	114	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	3.128	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**1.982.843**	**1.375.812**	**1.420.606**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	119.086	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	104.531	0	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	0	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	223.617	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**2.206.461**	**1.375.812**	**1.420.606**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(2.846.053)	(1.392.424)	(1.813.511)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	5.125	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	6.271	32.315	0
Stofnframlög eignarhlutir í félögum, breyting	1.200	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	9.089	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(2.824.368)**	**(1.360.109)**	**(1.813.511)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	679.995
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	0	0	(18.582)
Afborganir leiguskulda	0	0	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	0	0
Greiddur arður	(883.238)	(1.238.346)	(140.804)
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**(883.238)**	**(1.238.346)**	**520.609**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**(1.501.940)**	**(1.222.643)**	**127.704**
Handbært fé í ársbyrjun	**3.642.717**	**2.140.777**	**918.134**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**2.140.777**	**918.134**	**1.045.838**

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	0	0	0
Aðrar tekjur	7.437.424	7.984.552	8.517.676
Rekstrartekjur samtals	**7.437.424**	**7.984.552**	**8.517.676**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	509.985	528.642	590.109
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(536)	0	0
Annar rekstrarkostnaður	3.746.266	3.939.506	4.253.568
Rekstrargjöld samtals	**4.255.715**	**4.468.148**	**4.843.677**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	3.181.709	3.516.403	3.673.999
Afskriftir	(16.444)	(16.830)	(18.288)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	3.165.264	3.499.574	3.655.711
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(3.749.445)	(5.357.658)	(4.678.973)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	(584.180)	(1.858.085)	(1.023.262)
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	8.245.885	310.387	5.705.833
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**7.661.705**	**(1.547.698)**	**4.682.571**

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	170.763	163.275	155.787
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	173.982.032	177.387.494	186.991.191
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	27.199	23.939	13.139
Leigueignir	147.505	150.965	150.965
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	174.327.499	177.725.673	187.311.082
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	55.573	58.757	61.332
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	55.573	58.757	61.332
Fastafjármunir samtals	**174.383.072**	**177.784.430**	**187.372.414**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	94.680	95.403	95.403
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	898.875	526.179	526.179
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	450.797	283.765	381.304
	1.444.352	**905.346**	**1.002.885**
Eignir samtals	**175.827.424**	**178.689.776**	**188.375.299**

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	94.088.355	93.353.657	98.549.228
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**94.088.355**	**93.353.657**	**98.549.228**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	9.584	9.035	9.035
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki og borg	12.804.348	14.129.725	15.813.340
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**12.813.932**	**14.138.760**	**15.822.375**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	65.544.228	68.201.763	70.885.607
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	142.714	145.661	145.661
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**65.686.942**	**68.347.424**	**71.031.268**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	1.271	0	0
Viðskiptaskuldir	746.760	517.883	517.883
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	1.724.057	1.898.314	2.020.806
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	979	1.008	1.008
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	1.059	1.059	1.059
Skuldir við eigin félög	47.309	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	716.759	431.672	431.672
Skammtímaskuldir samtals	**3.238.195**	**2.849.935**	**2.972.427**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**81.739.069**	**85.336.119**	**89.826.071**
Eigið fé og skuldir samtals	**175.827.424**	**178.689.776**	**188.375.299**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	7.661.705	(1.547.698)	4.682.571
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(1.100)	(3.062)	0
Afskriftir	16.444	16.830	18.288
Verðbætur, afföll og gengismunur	2.337.328	3.807.402	3.001.346
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	(8.245.885)	(283.891)	(5.705.833)
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(536)	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	(12.707)	(26.496)	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**1.755.249**	**1.963.085**	**1.996.373**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(335.063)	331.897	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	(29.566)	(338.329)	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(1.070)	(549)	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(365.699)	(6.981)	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**1.389.550**	**1.956.105**	**1.996.373**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(11.250)	(8.970)	0
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	(4.419.075)	(3.704.887)	(4.419.513)
Fjárfesting í óefnislegum eignum	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	1.050.544	595.052	1.023.000
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	575.754	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(2.804.027)**	**(3.118.805)**	**(3.396.513)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	659.021	1.386.163	1.182.264
Tekin ný langtímalán	3.139.918	840.000	3.570.000
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(1.661.020)	(1.781.053)	(1.898.314)
Afborganir leiguskulda	(863)	(484)	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	813.000	513.000
Skammtímafjármögnun, breyting	933	(230.149)	0
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**2.137.989**	**1.027.477**	**3.366.950**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**404.654**	**(167.032)**	**97.539**
Handbært fé í ársbyrjun	**46.142**	**450.797**	**283.765**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**450.797**	**283.765**	**381.304**

Rekstrarreikningur Íþrótta- og sýningarhallarinnar er ekki birtur af samkeppnisástæðum

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	3.089.050	2.936.050	2.779.050
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	52.259	93.259	125.259
Leigueignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	3.141.309	3.029.309	2.904.309
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	297	297	297
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	0	0	0
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	297	297	297
Fastafjármunir samtals	**3.141.606**	**3.029.606**	**2.904.606**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	10.812	10.812	10.812
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	70.440	70.440	70.440
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	938.642	1.071.114	1.231.723
	1.019.894	**1.152.365**	**1.312.974**
Eignir samtals	**4.161.500**	**4.181.971**	**4.217.580**

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	1.145.786	1.091.017	1.100.571
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**1.145.786**	**1.091.017**	**1.100.571**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Tekjuskattsskuldbindingar	377.543	363.851	366.239
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**377.543**	**363.851**	**366.239**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	2.494.665	2.574.996	2.592.451
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**2.494.665**	**2.574.996**	**2.592.451**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0
Viðskiptaskuldir	40.273	40.273	40.273
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	71.532	80.134	86.346
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	0	0	0
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	31.699	31.699	31.699
Skammtímaskuldir samtals	**143.505**	**152.107**	**158.319**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**3.015.713**	**3.090.954**	**3.117.009**
Eigið fé og skuldir samtals	**4.161.500**	**4.181.971**	**4.217.580**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	6.495	(54.769)	9.554
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	0	0	0
Afskriftir	159.343	171.000	175.000
Verðbætur, afföll og gengismunur	104.269	162.352	103.801
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	(11.587)	(13.692)	2.388
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**258.519**	**264.891**	**290.743**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	43.695	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	(16.028)	0	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	0	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	27.667	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**286.186**	**264.891**	**290.743**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(48.880)	(59.000)	(50.000)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(48.880)**	**(59.000)**	**(50.000)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(66.869)	(73.419)	(80.134)
Afborganir leiguskulda	0	0	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	0	0
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**(66.869)**	**(73.419)**	**(80.134)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**170.437**	**132.471**	**160.609**
Handbært fé í ársbyrjun	**768.205**	**938.642**	**1.071.114**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**938.642**	**1.071.114**	**1.231.723**

Rekstrarreikningur Malbikunarstöðvarinnar Höfða er ekki birtur af samkeppnisástæðum

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	546.644	466.436	371.436
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	732.371	732.371	732.371
Leigueignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	1.279.014	1.198.807	1.103.807
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	7.745	7.745	7.745
Aðrar langtímakröfur	18.034	18.034	18.034
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	25.778	25.778	25.778
Fastafjármunir samtals	**1.304.793**	**1.224.585**	**1.129.585**
Veltufjármunir			
Birgðir	115.993	115.993	115.993
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	284.825	284.825	284.825
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	8.656	8.656	8.656
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.858	1.858	1.858
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	1.172	1.172	1.172
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	203	259.083	363.005
	412.707	**671.588**	**775.509**
Eignir samtals	**1.717.500**	**1.896.173**	**1.905.095**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	1.254.050	1.432.723	1.441.645
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**1.254.050**	**1.432.723**	**1.441.645**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**0**	**0**	**0**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	0	0	0
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**0**	**0**	**0**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	245.926	245.926	245.926
Viðskiptaskuldir	140.685	140.685	140.685
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	15.000	15.000	15.000
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	0	0	0
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	61.840	61.840	61.840
Skammtímaskuldir samtals	**463.450**	**463.450**	**463.450**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**463.450**	**463.450**	**463.450**
Eigið fé og skuldir samtals	**1.717.500**	**1.896.173**	**1.905.095**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	(16.300)	178.673	8.922
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(27.705)	0	0
Afskriftir	88.706	80.207	95.000
Verðbætur, afföll og gengismunur	(606)	0	0
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	(4.099)	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**39.996**	**258.881**	**103.922**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	52.030	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(119.216)	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	96.478	0	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	0	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	29.291	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**69.287**	**258.881**	**103.922**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(202.601)	0	0
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	109.260	0	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	8.000	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(85.341)**	**0**	**0**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(30.000)	0	0
Afborganir leiguskulda	0	0	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	46.025	0	0
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**16.025**	**0**	**0**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**(28)**	**258.881**	**103.922**
Handbært fé í ársbyrjun	**231**	**203**	**259.083**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**203**	**259.083**	**363.005**

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	0	0	0
Aðrar tekjur	68.443.805	74.874.926	78.648.824
Rekstrartekjur samtals	**68.443.805**	**74.874.926**	**78.648.824**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	11.092.658	11.661.200	12.491.749
Breyting lífeyrisskuldbindingar	69.980	0	0
Annar rekstrarkostnaður	17.022.504	17.756.388	18.514.381
Rekstrargjöld samtals	**28.185.142**	**29.417.587**	**31.006.130**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	40.258.663	45.457.339	47.642.694
Afskriftir	(17.484.641)	(18.877.350)	(19.644.601)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	22.774.021	26.579.989	27.998.093
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(9.174.431)	(15.411.828)	(14.915.227)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	13.599.590	11.168.161	13.082.866
Tekjuskattur	(2.083.445)	(1.299.195)	(1.542.807)
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	2.976	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	678	0	0
Rekstrarniðurstaða	**11.519.800**	**9.868.965**	**11.540.059**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	7.006.286	7.320.458	7.775.159
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	16.214.033	16.045.515	16.284.220
Veitukerfi	453.033.143	467.537.773	490.146.462
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	6.014.893	6.036.292	6.104.639
Leigueignir	2.365.818	2.256.325	2.146.833
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	477.627.886	491.875.906	514.682.154
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	6.322.541	6.322.541	6.322.541
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	2.472.133	2.152.401	1.193.747
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	5.978.833	7.723.949	8.583.548
Aðrar langtímakröfur	0	130.099	129.839
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	14.773.507	16.328.990	16.229.675
Fastafjármunir samtals	**499.407.680**	**515.525.354**	**538.686.987**
Veltufjármunir			
Birgðir	1.793.214	1.634.677	1.634.677
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	7.389.894	11.285.680	11.676.857
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	718.274	718.274	718.274
Innbyggðar afleiður	1.238.391	978.843	492.293
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	1.167.572	1.227.391	1.212.616
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	15.364.438	15.364.438	15.364.438
Handbært fé	10.827.295	10.339.855	10.065.452
	38.499.080	**41.549.158**	**41.164.607**
Eignir samtals	**537.906.759**	**557.074.512**	**579.851.594**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	282.268.217	285.827.146	290.575.150
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	(913)	0	0
Eigið fé samtals	**282.267.304**	**285.827.146**	**290.575.150**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	724.633	713.168	700.900
Tekjuskattsskuldbindingar	25.449.668	23.887.595	23.021.645
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**26.174.301**	**24.600.763**	**23.722.545**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	191.144.457	207.946.479	220.938.136
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0		
Leiguskuldir	2.363.640	2.274.208	2.171.393
Fyrirframinnheimtar tekjur	1.694.761	1.761.959	1.758.393
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	355.333	111.970	(0)
Langtímaskuldir samtals	**195.558.190**	**212.094.616**	**224.867.921**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0
Viðskiptaskuldir	3.762.409	4.225.460	4.578.603
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	20.949.416	18.668.106	24.648.625
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	172.448	172.448	172.448
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	50.000	50.000	50.000
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	746.177	235.130	0
Fyrirfram innheimt	287.123	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	7.939.392	11.200.843	11.236.301
Skammtímaskuldir samtals	**33.906.964**	**34.551.987**	**40.685.978**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**255.639.455**	**271.247.366**	**289.276.444**
Eigið fé og skuldir samtals	**537.906.759**	**557.074.512**	**579.851.594**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	11.519.800	9.868.965	11.540.059
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(28.355)	0	0
Afskriftir	17.484.641	18.877.350	19.644.601
Verðbætur, afföll og gengismunur	4.862.866	8.043.272	6.387.302
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	1.131.094	(1.265.458)	(582.229)
Innbyggðar afleiður, breyting	(3.027.858)	579.280	1.445.205
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	(3.655)	913	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	41.286	(11.465)	(12.268)
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	(1.466.073)	(3.307.189)	(1.725.549)
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**30.513.746**	**32.785.669**	**36.697.121**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	(161.096)	158.538	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(659.955)	(3.897.304)	(393.497)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	1.781.192	4.155.074	641.996
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(52.001)	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	908.140	416.307	248.499
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**31.421.887**	**33.201.976**	**36.945.620**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(32.144.907)	(34.096.433)	(41.770.677)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	(1.697.361)	(1.159.166)	(1.358.004)
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	73.311	0	0
Markaðsbréf - breyting	(2.795.534)	0	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	17.484	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnstæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	(130.099)	260
Fjárfestingarhreyfingar	**(36.547.006)**	**(35.385.698)**	**(43.128.421)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	27.980.041	28.280.141	32.782.000
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(21.702.858)	(22.059.692)	(20.103.328)
Afborganir leiguskulda	(105.121)	(89.432)	(102.815)
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	(52.489)	67.198	(3.566)
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	0	0
Greiddur arður	(6.500.000)	(4.500.000)	(6.662.500)
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**(380.426)**	**1.698.216**	**5.909.791**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**(5.505.546)**	**(485.506)**	**(273.010)**
Handbært fé í ársbyrjun	**16.438.122**	**10.827.295**	**10.339.855**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**(105.281)**	**(1.934)**	**(1.393)**
Handbært fé í árslok	**10.827.295**	**10.339.855**	**10.065.452**

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	0	0	0
Aðrar tekjur	3.191.638	3.344.398	3.509.685
Rekstrartekjur samtals	**3.191.638**	**3.344.398**	**3.509.685**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	2.543.693	2.752.727	2.895.602
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður	449.603	433.668	456.080
Rekstrargjöld samtals	**2.993.296**	**3.186.395**	**3.351.682**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	198.342	158.003	158.003
Afskriftir	(104.640)	(128.868)	(148.478)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	93.702	29.135	9.525
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	25.449	18.490	6.724
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	119.151	47.625	16.249
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**119.151**	**47.625**	**16.249**

* Reikningsskil byggðasamlaga og sameignarfélaga í meirihlutaeign Reykjavíkurborgar eru í færð inn í fjárhagsáætlun Reykjavíkur miðað við hlutfallslega ábyrgð borgarinnar í samræmi við breytingar á reglugerð nr. 1212/2015, samanber reglugerð nr. 230/2021 sem tóku gildi 1. janúar 2021. Hlutfallsleg ábyrgð Reykjavíkurborgar í Slökkviliði höfuðborgarsvæðisins er 56,296% vegna ársins 2025 og 56.029% vegna ársins 2026.

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	5.189	5.189	5.189
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	1.277.618	1.350.456	1.420.493
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	448.854	471.266	532.898
Leigueignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	1.726.472	1.821.722	1.953.391
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	64.578	61.200	57.821
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	0	0	0
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	64.578	61.200	57.821
Fastafjármunir samtals	**1.796.239**	**1.888.111**	**2.016.401**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	89.525	89.525	89.525
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	4.127	4.127	4.127
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	527.070	477.893	359.800
	620.722	**571.545**	**453.452**
Eignir samtals	**2.416.961**	**2.459.655**	**2.469.853**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	1.777.614	1.825.239	1.841.488
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**1.777.614**	**1.825.239**	**1.841.488**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**0**	**0**	**0**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	100.031	95.100	88.511
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**100.031**	**95.100**	**88.511**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0
Viðskiptaskuldir	78.665	78.665	78.665
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	11.282	11.282	11.820
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	0	0	0
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	449.369	449.369	449.369
Skammtímaskuldir samtals	**539.316**	**539.316**	**539.854**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**639.347**	**634.416**	**628.365**
Eigið fé og skuldir samtals	**2.416.961**	**2.459.656**	**2.469.853**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	119.151	47.625	16.249
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi	0	0	0
Sölutap (-hagnaður) eigna	0	0	0
Afskriftir	104.640	128.868	148.478
Verðbætur, afföll og gengismunur	4.227	5.715	5.715
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**228.018**	**182.208**	**170.442**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	11.110	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	53.032	0	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	0	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	64.141	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**292.159**	**182.208**	**170.442**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(342.096)	(224.118)	(280.147)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	2.900	0	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnstæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(339.196)**	**(224.118)**	**(280.147)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(11.087)	(10.646)	(11.766)
Afborganir leiguskulda	0	0	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	0	0
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**(11.087)**	**(10.646)**	**(11.766)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**(54.730)**	**(49.177)**	**(118.093)**
Handbært fé í ársbyrjun	**590.311**	**527.070**	**477.893**
Áhrif breytinga á eignarhlutfalli á handbært fé	**(8.511)**	**0**	**0**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**527.070**	**477.893**	**359.800**

Rekstrarreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	0	0	0
Aðrar tekjur	4.717.936	4.800.635	5.173.064
Rekstrartekjur samtals	**4.717.936**	**4.800.635**	**5.173.064**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	1.542.786	1.693.717	1.694.763
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður	2.365.188	2.439.526	2.541.719
Rekstrargjöld samtals	**3.907.974**	**4.133.243**	**4.236.482**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	809.962	667.392	936.582
Afskriftir	(403.668)	(326.021)	(458.468)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	406.294	341.371	478.114
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(101.548)	(230.207)	(275.932)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	304.745	111.165	202.182
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**304.745**	**111.165**	**202.182**

* Reikningsskil byggðasamlaga og sameignarfélaga í meirihlutaeign Reykjavíkurborgar eru í færð inn í fjárhagsáætlun Reykjavíkur miðað við hlutfallslega ábyrgð borgarinnar í samræmi við breytingar á reglugerð nr. 1212/2015, samanber reglugerð nr. 230/2021 sem tóku gildi 1. janúar 2021. Hlutfallsleg ábyrgð Reykjavíkurborgar í SORPU er 56,296% vegna ársins 2025 og 56,029% vegna ársins 2026.

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	3.878.198	4.024.593	3.855.249
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	1.103.343	1.265.093	1.548.792
Leigueignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	4.981.541	5.289.686	5.404.041
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	94.013	446	446
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	94.013	446	446
Fastafjármunir samtals	**5.075.554**	**5.290.131**	**5.404.487**
Veltufjármunir			
Birgðir	0	0	0
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	793.681	772.454	970.428
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	10.226	136.085	136.085
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	460.916	407.215	460.268
	1.264.823	**1.315.754**	**1.566.780**
Eignir samtals	**6.340.377**	**6.605.885**	**6.971.267**

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	3.703.412	3.814.577	4.016.759
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**3.703.412**	**3.814.577**	**4.016.759**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	272.478	272.478	272.409
Skuldbindingar samtals	**272.478**	**272.478**	**272.409**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	1.580.026	1.792.311	1.850.460
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**1.580.026**	**1.792.311**	**1.850.460**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0
Viðskiptaskuldir	360.508	244.943	302.585
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	170.593	228.217	275.695
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	0	0	0
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	253.359	253.359	253.359
Skammtímaskuldir samtals	**784.460**	**726.519**	**831.639**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**2.636.965**	**2.791.308**	**2.954.508**
Eigið fé og skuldir samtals	**6.340.377**	**6.605.885**	**6.971.267**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	304.745	111.165	202.182
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	(950)	578	0
Afskriftir	403.668	326.021	458.468
Verðbætur, afföll og gengismunur	39.165	117.974	68.280
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**746.628**	**555.737**	**728.930**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(361.181)	(104.632)	(197.973)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	136.353	(115.565)	57.642
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	0	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(224.829)	(220.197)	(140.331)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**521.799**	**335.540**	**588.599**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(867.110)	(641.677)	(580.335)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	11.584	(578)	0
Stofnframlög eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnstæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	(4.494)	93.567	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(860.020)**	**(548.687)**	**(580.335)**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	984.592	247.451	191.411
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(478.003)	(95.516)	(154.065)
Afborganir leiguskulda	0	0	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	6.196	7.511	7.443
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**512.785**	**159.446**	**44.789**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**174.564**	**(53.701)**	**53.053**
Handbært fé í ársbyrjun	**287.780**	**460.916**	**407.215**
Áhrif breytinga á eignarhlutfalli á handbært fé	**(1.428)**	**0**	**0**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**460.916**	**407.215**	**460.268**

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrartekjur			
Skatttekjur	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	0	0	0
Aðrar tekjur	7.318.144	8.208.258	4.111.269
Rekstrartekjur samtals	**7.318.144**	**8.208.258**	**4.111.269**
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	2.028.739	2.118.266	1.901.522
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(9.660)	0	0
Annar rekstrarkostnaður	5.093.686	5.903.851	2.036.170
Rekstrargjöld samtals	**7.112.766**	**8.022.117**	**3.937.692**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	205.378	186.141	173.577
Afskriftir	(144.138)	(123.265)	(113.179)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	61.240	62.876	60.397
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(54.452)	(59.952)	(59.952)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	6.788	2.925	446
Tekjuskattur	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**6.788**	**2.925**	**446**

* Reikningsskil byggðasamlaga og sameignarfélaga í meirihlutaeign Reykjavíkurborgar eru í færð inn í fjárhagsáætlun Reykjavíkur miðað við hlutfallslega ábyrgð borgarinnar í samræmi við breytingar á reglugerð nr. 1212/2015, samanber reglugerð nr. 230/2021 sem tóku gildi 1. janúar 2021. Hlutfallsleg ábyrgð Reykjavíkurborgar í Strætó er 56,296% vegna ársins 2025 og 56,029% vegna ársins 2026.

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	122.019	121.441	121.441
Varanlegir rekstrarfjármunir			
Fasteignir	0	0	0
Veitukerfi	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0
Gatnakerfi	0	0	0
Áhöld og tæki	692.585	650.080	536.901
Leigueignir	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	692.585	650.080	536.901
Áhættufjármunir og langtímakröfur			
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	298.671	281.632	267.065
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Tekjuskattseign	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	0	0	0
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	298.671	281.632	267.065
Fastafjármunir samtals	**1.113.276**	**1.053.153**	**925.406**
Veltufjármunir			
Birgðir	64.162	63.858	61.108
Skammtímakröfur		0	
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	150.165	37.394	0
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	15.697	15.623	15.623
Innbyggðar afleiður	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	33.855	33.694	33.694
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0
Handbært fé	362.387	401.067	139.740
	626.265	**551.635**	**250.165**
Eignir samtals	**1.739.541**	**1.604.788**	**1.175.571**

Efnahagsreikningur

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	(83.752)	(80.431)	(79.985)
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0
Eigið fé samtals	**(83.752)**	**(80.431)**	**(79.985)**
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbindingar	112.919	112.336	112.336
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**112.919**	**112.336**	**112.336**
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	833.142	786.828	744.469
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**833.142**	**786.828**	**744.469**
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0
Viðskiptaskuldir	476.972	387.305	0
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	71.982	71.982	71.982
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	0	0	0
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	9.946	9.946	9.946
Skuldir við eigin félög	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirfram innheimt	8.018	7.980	7.980
Aðrar skammtímaskuldir	310.314	308.843	308.843
Skammtímaskuldir samtals	**877.232**	**786.055**	**398.750**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**1.823.293**	**1.685.219**	**1.255.556**
Eigið fé og skuldir samtals	**1.739.541**	**1.604.788**	**1.175.571**

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	6.788	2.925	446
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna	0	0	0
Afskriftir	144.138	123.265	113.179
Verðbætur, afföll og gengismunur	23.419	24.653	24.653
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(9.660)	0	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**164.685**	**150.842**	**138.278**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun)	(6.893)	0	2.749
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	16.211	112.059	37.394
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	84.059	(87.406)	(387.305)
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(16.620)	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	76.755	24.653	(347.162)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**241.440**	**175.495**	**(208.883)**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(13.566)	(84.044)	0
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	(21.375)	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	0	0	0
Sala byggingarréttar	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnstæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(34.941)**	**(84.044)**	**0**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0
Nýjar leiguskuldir	0	0	0
Afborganir langtímalána	(66.660)	(66.675)	(67.011)
Afborganir leiguskulda	0	0	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	0	0	0
Greiddur arður	0	0	0
Aðrar hreyfingar	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**(66.660)**	**(66.675)**	**(67.011)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**155.537**	**40.399**	**(261.327)**
Handbært fé í ársbyrjun	**207.882**	**362.387**	**401.067**
Áhrif breytinga á eignarhlutfalli á handbært fé	**(1.032)**	**(1.718)**	**0**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**362.387**	**401.067**	**139.740**

Frumvarp að fimm ára áætlun 2027-2031 á breytilegu verðlagi

Samantekin áætlun

A- og B-hluti

Rekstrarreikningur	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Rekstrartekjur					
Skatttekjur	175.217.871	186.248.615	197.520.378	209.579.576	221.910.892
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	21.860.349	23.402.616	24.868.486	26.400.982	27.974.427
Aðrar tekjur	125.316.259	126.338.473	130.966.790	135.124.981	139.615.807
Rekstrartekjur samtals	**322.394.478**	**335.989.705**	**353.355.654**	**371.105.539**	**389.501.127**
Rekstrargjöld					
Laun og launatengd gjöld	143.244.905	151.327.788	158.110.879	167.656.392	176.830.640
Breyting lífeyrisskuldbindingar	4.275.000	2.825.000	2.675.000	2.550.000	2.350.000
Annar rekstrarkostnaður	101.922.741	102.408.720	105.318.832	107.954.364	109.767.569
Rekstrargjöld samtals	**249.442.646**	**256.561.508**	**266.104.711**	**278.160.756**	**288.948.210**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	72.951.833	79.428.197	87.250.943	92.944.783	100.552.917
Afskriftir	(32.123.700)	(33.280.583)	(33.912.504)	(34.816.160)	(35.721.624)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	40.828.133	46.147.614	53.338.439	58.128.623	64.831.293
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(31.569.125)	(32.650.151)	(34.770.009)	(37.974.468)	(38.601.360)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	9.259.008	13.497.463	18.568.430	20.154.156	26.229.932
Tekjuskattur	(1.547.425)	(2.123.276)	(2.635.022)	(3.306.266)	(3.677.449)
Matsbreyting fjárfestingaeigna	5.906.373	7.081.374	7.481.583	6.924.600	6.196.547
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	(751.088)	(957.934)	(1.070.819)	(974.774)	(1.079.734)
Rekstrarniðurstaða	**12.866.868**	**17.497.627**	**22.344.172**	**22.797.715**	**27.669.297**

Efnahagsreikningur	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Eignir					
Fastafjármunir					
Óefnislegar eignir	11.548.949	10.435.443	9.849.485	9.258.679	8.644.161
Varanlegir rekstrarfjármunir					
Fasteignir	231.078.566	241.545.838	252.590.047	264.063.622	274.884.093
Veitukerfi	490.146.462	515.486.639	541.843.990	562.301.637	580.649.698
Fjárfestingaeignir	186.991.191	197.366.720	207.510.523	217.103.564	225.924.376
Gatnakerfi	49.632.260	50.983.602	52.068.328	52.423.750	53.154.554
Áhöld og tæki	17.837.242	17.763.137	18.044.824	18.296.395	18.599.595
Leigueignir	7.131.275	6.013.597	4.895.919	3.926.321	3.174.550
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	982.816.996	1.029.159.533	1.076.953.631	1.118.115.288	1.156.386.867
Áhættufjármunir og langtímakröfur					
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	19.496.125	23.493.125	26.974.125	27.516.125	28.016.125
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	6.876.870	6.488.336	6.099.801	5.711.267	5.322.732
Innbyggðar afleiður	1.193.747	950.923	859.756	755.578	583.773
Áhættuvarnarsamningar	103.137	103.137	103.137	103.137	103.137
Tekjuskattseign	8.591.715	9.574.684	10.860.887	11.612.190	12.342.006
Aðrar langtímakröfur	1.862.269	1.864.746	1.763.211	1.131.428	1.133.631
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	38.123.863	42.474.949	46.660.916	46.829.724	47.501.405
Fastafjármunir samtals	**1.032.489.808**	**1.082.069.925**	**1.133.464.033**	**1.174.203.691**	**1.212.532.433**
Veltufjármunir					
Birgðir	1.811.778	1.811.778	1.811.778	1.811.778	1.811.778
Skammtímakröfur					
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	31.627.585	32.331.893	33.058.009	33.814.637	34.448.467
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	249.420	249.420	353.201	883.449	249.420
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.120.910	1.120.910	1.120.910	1.120.910	1.120.910
Innbyggðar afleiður	492.293	118.813	110.806	106.297	84.946
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	4.458.005	4.138.044	3.901.865	3.421.470	2.947.207
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	15.364.438	15.364.438	15.364.438	15.364.438	15.364.438
Handbært fé	24.420.533	18.217.004	16.295.503	19.087.641	24.579.803
Veltufjármunir samtals	**83.544.963**	**77.352.302**	**76.016.512**	**79.610.620**	**84.606.971**
Eignir samtals	**1.116.034.771**	**1.159.422.227**	**1.209.480.545**	**1.253.814.312**	**1.297.139.404**

Efnahagsreikningur	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Eigið fé og skuldir					
Eigið fé					
Eiginfjárreikningur	466.386.658	483.946.582	506.290.773	529.088.526	556.757.887
Hlutdeild minnihluta í eigin fé dóttufélaga	19.326.892	19.847.888	20.466.419	20.977.579	21.578.839
Hlutdeild minnihluta frá dótturfélögum	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	19.326.892	19.847.888	20.466.419	20.977.579	21.578.839
Eigið fé samtals	**485.713.550**	**503.794.471**	**526.757.192**	**550.066.105**	**578.336.725**
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbindingar	47.532.641	48.274.515	48.410.469	48.440.441	48.184.361
Tekjuskattsskuldbindingar	23.387.884	22.606.952	22.078.029	21.570.721	20.835.584
Stofnframlög frá ríki og borg	9.809.310	10.639.496	11.392.654	12.127.207	12.822.372
Aðrar skuldbindingar	97.289	97.555	98.171	99.153	100.516
Skuldbindingar samtals	**80.827.124**	**81.618.517**	**81.979.324**	**82.237.522**	**81.942.833**
Langtímaskuldir					
Langtímaskuldir	443.767.008	472.683.746	497.222.519	515.530.712	525.515.386
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Leiguskuldir	10.574.458	9.097.485	7.611.508	6.123.916	4.867.771
Fyrirfram greiðslur (langtíma)	1.758.393	1.760.173	1.760.173	1.760.173	1.760.173
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	(0)	0	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**456.099.859**	**483.541.404**	**506.594.200**	**523.414.800**	**532.143.330**
Skammtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir	3.745.926	2.745.926	2.745.926	2.745.926	245.926
Viðskiptaskuldir	14.048.296	14.430.952	14.710.349	15.021.465	15.117.736
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	38.985.903	36.613.949	39.522.938	43.236.242	52.058.731
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæk	0	0	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	1.687.455	1.815.492	1.740.622	1.678.357	1.384.967
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	2.211.005	1.911.005	2.011.005	1.981.005	1.981.005
Skuldir við eigin félög	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Áhættuvarnarsamningar	98.395	98.395	98.395	98.395	98.395
Fyrirfram innheimt	7.980	7.980	7.980	7.980	7.980
Aðrar skammtímaskuldir	28.609.279	28.844.138	29.312.615	29.326.516	29.821.777
Skammtímaskuldir samtals	**93.394.238**	**90.467.836**	**94.149.829**	**98.095.885**	**104.716.516**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**630.321.221**	**655.627.757**	**682.723.353**	**703.748.207**	**718.802.679**
Eigið fé og skuldir samtals	**1.116.034.771**	**1.159.422.227**	**1.209.480.545**	**1.253.814.312**	**1.297.139.404**

Sjóðstreymisyfirlit	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Rekstrarhreyfingar					
Rekstrarniðurstaða	12.866.868	17.497.627	22.344.172	22.797.715	27.669.297
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi					
Sölutap (-hagnaður) eigna	(4.500.000)	(3.500.000)	(3.953.330)	(3.500.000)	(3.500.000)
Afskriftir	32.123.700	33.280.583	33.912.504	34.816.160	35.721.624
Verðbætur, afföll og gengismunur	14.097.314	14.491.011	13.750.488	14.379.784	14.391.390
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	(582.229)	(0)	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	1.445.205	616.304	99.174	108.687	193.155
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	(5.906.373)	(7.081.374)	(7.481.583)	(6.924.600)	(6.196.547)
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	751.088	957.934	1.070.819	974.774	1.079.734
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	403.102	388.535	388.535	388.535	388.535
Breyting lífeyrisskuldbindingar	4.262.732	2.811.874	2.660.955	2.534.972	2.333.920
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	(1.723.161)	(1.763.901)	(1.815.126)	(1.258.611)	(1.464.953)
Önnur breyting	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**53.238.246**	**57.698.591**	**60.976.608**	**64.317.415**	**70.616.154**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum					
Birgðir, lækkun, (hækkun)	2.749	0	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	(554.077)	(393.860)	(395.687)	(130.074)	(81.351)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	324.134	626.735	653.624	178.859	513.315
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(2.260.000)	(2.370.000)	(2.425.000)	(2.535.000)	(2.590.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(2.487.194)	(2.137.125)	(2.167.063)	(2.486.215)	(2.158.036)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**50.751.052**	**55.561.466**	**58.809.545**	**61.831.200**	**68.458.118**
Fjárfestingarhreyfingar					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(67.183.669)	(70.500.047)	(73.429.517)	(68.439.412)	(67.181.810)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	(4.419.513)	(2.910.299)	(2.245.489)	(2.274.815)	(2.265.007)
Fjárfesting í óefnislegum eignum	(2.223.004)	(1.625.590)	(1.654.836)	(1.462.069)	(1.483.575)
Greidd gatnagerðargjöld	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Sala byggingarréttar	4.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	1.623.000	600.000	1.053.330	600.000	600.000
Markaðsbréf - breyting	0	0	0	0	0
Stofnframlög eignarhlutir í félögum, breyting	(1.631.000)	(3.997.000)	(3.481.000)	(542.000)	(500.000)
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	259.713	(130)	0	103.781	634.029
Fjárfestingarhreyfingar	**(65.574.474)**	**(71.433.066)**	**(72.757.512)**	**(65.014.514)**	**(63.196.363)**
Fjármögnunarhreyfingar					
Stofnframlag frá ríki og borg	709.359	446.330	336.428	340.926	335.907
Tekin ný langtímalán	53.223.406	53.869.770	51.409.995	48.173.325	48.615.000
Nýjar leiguskuldir	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána	(35.672.572)	(39.566.522)	(37.391.792)	(40.274.564)	(44.004.078)
Afborganir leiguskulda	(1.757.400)	(1.752.141)	(1.884.087)	(1.809.218)	(1.746.953)
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	(3.566)	1.779	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	2.507.443	(992.223)	8.127	8.493	(2.491.125)
Greiddur arður	(430.464)	(441.234)	(452.265)	(463.571)	(478.405)
Aðrar hreyfingar	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**18.576.204**	**11.565.760**	**12.026.406**	**5.975.391**	**230.346**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**1.883.511**	**(6.204.383)**	**(1.921.562)**	**2.792.077**	**5.492.102**
Handbært fé í ársbyrjun	**22.538.415**	**24.420.533**	**18.217.004**	**16.295.503**	**19.087.641**
Áhrif breytinga á eignarhlutfalli á handbært fé	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**(1.393)**	**854**	**61**	**61**	**61**
Handbært fé í árslok	**24.420.533**	**18.217.004**	**16.295.503**	**19.087.641**	**24.579.803**

	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Fjárfesting og fjármögnun án greiðsluáhrifa					
Nýjar leigueignir	1.800.000	0	0	0	0
Nýjar leiguskuldir	1.800.000	0	0	0	0
Leigueignir - uppgreitt	0	0	0	0	0
Leiguskuldir - uppgreitt	0	0	0	0	0

A-hluti

Samandregið Aðalsjóður og Eignasjóður

Rekstrarreikningur	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Rekstrartekjur					
Skatttekjur	176.194.978	187.276.016	198.600.656	210.723.142	223.117.979
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	21.860.349	23.402.616	24.868.486	26.400.982	27.974.427
Aðrar tekjur	28.250.718	25.808.361	24.429.393	23.042.939	21.693.675
Rekstrartekjur samtals	**226.306.044**	**236.486.994**	**247.898.535**	**260.167.063**	**272.786.081**
Rekstrargjöld					
Laun og launatengd gjöld	121.096.463	127.995.675	135.683.600	144.198.747	152.429.430
Breyting lífeyrisskuldbindingar	4.275.000	2.825.000	2.675.000	2.550.000	2.350.000
Annar rekstrarkostnaður	82.450.845	82.602.783	83.941.947	84.925.676	85.891.289
Rekstrargjöld samtals	**207.822.308**	**213.423.458**	**222.300.547**	**231.674.424**	**240.670.719**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA	**18.483.736**	**23.063.536**	**25.597.987**	**28.492.639**	**32.115.362**
Afskriftir	(10.600.000)	(10.800.000)	(10.550.000)	(10.500.000)	(10.550.000)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT	**7.883.736**	**12.263.536**	**15.047.987**	**17.992.639**	**21.565.362**
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(5.104.799)	(5.406.609)	(5.572.899)	(5.412.093)	(4.745.102)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga	**2.778.938**	**6.856.927**	**9.475.088**	**12.580.546**	**16.820.259**
Tekjuskattur	0	0	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**2.778.938**	**6.856.927**	**9.475.088**	**12.580.546**	**16.820.259**

Efnahagsreikningur	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Eignir					
Fastafjármunir					
Óefnislegar eignir	3.647.161	2.673.025	2.256.006	2.079.177	1.903.577
Varanlegir rekstrarfjármunir					
Fasteignir	196.956.974	206.940.454	217.330.339	228.634.977	239.617.168
Veitukerfi	0	0	0	0	0
Fjárfestingaeignir	0	0	0	0	0
Gatnakerfi	49.250.424	50.612.483	51.708.334	52.075.269	52.817.978
Áhöld og tæki	7.036.059	6.825.842	6.668.311	6.486.674	6.482.652
Leigueignir	6.324.861	5.316.675	4.308.489	3.448.383	2.806.104
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	**259.568.319**	**269.695.455**	**280.015.474**	**290.645.304**	**301.723.904**
Áhættufjármunir og langtímakröfur					
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	25.653.078	30.460.632	34.428.917	35.461.201	36.185.139
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	6.551.985	6.166.829	5.781.673	5.396.517	5.011.361
Innbyggðar afleiður	0	0	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	103.137	103.137	103.137	103.137	103.137
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0
Aðrar langtímakröfur	1.652.619	1.652.619	1.548.838	914.809	914.809
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	**33.960.818**	**38.383.215**	**41.862.563**	**41.875.662**	**42.214.444**
Fastafjármunir samtals	**297.176.298**	**310.751.696**	**324.134.044**	**334.600.143**	**345.841.925**
Veltufjármunir					
Birgðir	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur					
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur	18.036.590	18.036.590	18.036.590	18.036.590	18.036.590
Næsta árs afborg. langtímakr. á eigin fyrirtækja	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	240.764	240.764	344.545	874.793	240.764
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	4.269.003	4.269.003	4.269.003	4.269.003	4.269.003
Fyrirframgreiddur kostnaður	385.156	385.156	385.156	385.156	385.156
Innbyggðar afleiður	0	0	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	2.789.269	2.789.269	2.789.269	2.789.269	2.789.269
Bundnar innistæður og markaðsverðbréf	0	0	0	0	0
Handbært fé	10.350.927	10.280.903	11.557.484	15.084.386	17.850.027
Veltufjármunir samtals	**36.071.710**	**36.001.685**	**37.382.047**	**41.439.197**	**43.570.810**
Eignir samtals	**333.248.008**	**346.753.381**	**361.516.091**	**376.039.340**	**389.412.734**

Efnahagsreikningur	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Eigið fé og skuldir					
Eigið fé					
Eiginfjárreikningur	83.193.695	90.050.621	99.525.709	112.106.255	128.926.515
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	0	0	0	0	0
Eigið fé samtals	**83.193.695**	**90.050.621**	**99.525.709**	**112.106.255**	**128.926.515**
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbindingar	46.710.369	47.465.369	47.615.369	47.660.369	47.420.369
Tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0	0	0
Stofnframlög frá ríki og borg	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	0	0	0	0	0
Skuldbindingar samtals	**46.710.369**	**47.465.369**	**47.615.369**	**47.660.369**	**47.420.369**
Langtímaskuldir					
Langtímaskuldir	146.056.130	152.657.210	157.020.447	157.910.296	156.618.884
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Leiguskuldir	10.499.502	9.129.009	7.753.419	6.376.215	5.230.458
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	**156.555.632**	**161.786.219**	**164.773.866**	**164.286.510**	**161.849.342**
Skammtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir	3.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0
Viðskiptaskuldir	7.775.308	7.775.308	7.775.308	7.775.308	7.775.308
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	11.805.459	13.640.282	15.765.127	18.242.450	20.266.144
Næsta árs afborg. langtímaskulda við eigin fyrirtæk	0	0	0	0	0
Næsta árs afborgarnir leiguskulda	1.645.662	1.773.699	1.698.830	1.636.565	1.343.175
Skammtímahluti lífeyrisskuldbindingar	2.150.000	1.850.000	1.950.000	1.920.000	1.920.000
Skuldir við eigin félög	4.000.020	4.000.020	4.000.020	4.000.020	4.000.020
Áhættuvarnarsamningar	98.395	98.395	98.395	98.395	98.395
Fyrirfram innheimt	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	15.813.467	15.813.467	15.813.467	15.813.467	15.813.467
Skammtímaskuldir samtals	**46.788.312**	**47.451.172**	**49.601.147**	**51.986.205**	**51.216.508**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**250.054.313**	**256.702.760**	**261.990.382**	**263.933.084**	**260.486.220**
Eigið fé og skuldir samtals	**333.248.008**	**346.753.381**	**361.516.091**	**376.039.340**	**389.412.734**

Sjóðstreymisyfirlit	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031
Rekstrarhreyfingar					
Rekstrarniðurstaða	2.778.938	6.856.927	9.475.088	12.580.546	16.820.259
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi					
Sölutap (-hagnaður) eigna	(4.500.000)	(3.500.000)	(3.500.000)	(3.500.000)	(3.500.000)
Afskriftir	10.600.000	10.800.000	10.550.000	10.500.000	10.550.000
Verðbætur, afföll og gengismunur	4.506.217	4.640.313	4.447.348	4.387.404	4.167.895
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar	0	0	0	0	0
Innbyggðar afleiður, breyting	0	0	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna	0	0	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar lsj. breyting	385.156	385.156	385.156	385.156	385.156
Breyting lífeyrisskuldbindingar	4.275.000	2.825.000	2.675.000	2.550.000	2.350.000
Breyting tekjuskattsskuldbindingar	0	0	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**18.045.310**	**22.007.395**	**24.032.592**	**26.903.105**	**30.773.310**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum					
Birgðir, lækkun, (hækkun)	0	0	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun	11.800	0	0	0	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins	(2.260.000)	(2.370.000)	(2.425.000)	(2.535.000)	(2.590.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(2.248.200)	(2.370.000)	(2.425.000)	(2.535.000)	(2.590.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**15.797.110**	**19.637.395**	**21.607.592**	**24.368.105**	**28.183.310**
Fjárfestingarhreyfingar					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(22.689.000)	(23.263.000)	(23.763.000)	(24.263.000)	(24.763.000)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum	0	0	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum	(865.000)	(790.000)	(790.000)	(790.000)	(790.000)
Greidd gatnagerðargjöld	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Sala byggingarréttar	4.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Stofnframlög eignarhlutir í félögum, breyting	(2.616.906)	(4.807.553)	(3.968.285)	(1.032.284)	(723.938)
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	259.453	0	0	103.781	634.029
Fjárfestingarhreyfingar	**(17.311.453)**	**(21.260.553)**	**(20.921.285)**	**(18.381.503)**	**(18.042.909)**
Fjármögnunarhreyfingar					
Stofnframlag frá ríki og borg	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	16.000.000	16.000.000	16.000.000	15.000.000	15.000.000
Nýjar leiguskuldir	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána	(13.339.372)	(11.801.204)	(13.636.027)	(15.760.871)	(18.238.195)
Afborganir leiguskulda	(1.654.585)	(1.645.662)	(1.773.699)	(1.698.830)	(1.636.565)
Greiddir áhættuvarnarsamningar	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiðsla tekna	0	0	0	0	0
Innborgað stofnfé	0	0	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting	2.500.000	(1.000.000)	0	0	(2.500.000)
Greiddur arður	0	0	0	0	0
Aðrar hreyfingar	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	**3.506.042**	**1.553.134**	**590.274**	**(2.459.701)**	**(7.374.759)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**1.991.699**	**(70.024)**	**1.276.581**	**3.526.902**	**2.765.642**
Handbært fé í ársbyrjun	**8.359.228**	**10.350.927**	**10.280.903**	**11.557.484**	**15.084.386**
Handbært fé í árslok	**10.350.927**	**10.280.903**	**11.557.484**	**15.084.386**	**17.850.027**

	Áætlun 2027-12	Áætlun 2028-12	Áætlun 2029-12	Áætlun 2030-12	Áætlun 2031-12
Fjárfesting og fjármögnun án greiðsluáhrifa					
Nýjar leigueignir	1.800.000	0	0	0	0
Nýjar leiguskuldir	1.800.000	0	0	0	0
Leigueignir - uppgreitt	0	0	0	0	0
Leiguskuldir - uppgreitt	0	0	0	0	0

Viðauki við áætlun Aðalsjóðs

Nánari sundurliðun rekstrar

Fjármála- og áhættustýringarsvið

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Áhættustýring	01235	5.919	13.690	5.650		5.650
Áhættustýring		**5.919**	**13.690**	**5.650**		**5.650**
Áhættustýring		**5.919**	**13.690**	**5.650**		**5.650**
Skrifstofa áætlana og hagmála	01225	110.735	143.046	159.800		159.800
Skrifstofa áætlana og hagmála		**110.735**	**143.046**	**159.800**		**159.800**
Skrifstofa áætlana og hagmála		**110.735**	**143.046**	**159.800**		**159.800**
Skrifstofa bókhalds og uppgjörs	01220	405.703	445.856	419.219	19.000	400.219
Skrifstofa bókhalds og uppgjörs		**405.703**	**445.856**	**419.219**	**19.000**	**400.219**
Skrifstofa bókhalds og uppgjörs		**405.703**	**445.856**	**419.219**	**19.000**	**400.219**
Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu	01210	151.491	157.124	144.774	500	144.274
Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu		**151.491**	**157.124**	**144.774**	**500**	**144.274**
Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu		**151.491**	**157.124**	**144.774**	**500**	**144.274**
Innkauparáð	01155	1.380	982			
Skrifstofa fjármálaþjónustu og innkaupa	01250	290.935	306.763	334.601	33.216	301.385
Skrifstofa fjármálaþjónustu og innkaupa		**292.315**	**307.745**	**334.601**	**33.216**	**301.385**
Skrifstofa fjármálaþjónustu og innkaupa		**292.315**	**307.745**	**334.601**	**33.216**	**301.385**
Skrifstofa sviðsstjóra FAS	01200	282.045	248.953	287.893		287.893
Fjármálatæknistofa	01203	20.338	16.008	16.900		16.900
Skrifstofa sviðsstjóra FAS		**302.382**	**264.961**	**304.793**		**304.793**
Skrifstofa sviðsstjóra FAS		**302.382**	**264.961**	**304.793**		**304.793**
Samtals		**1.268.545**	**1.332.423**	**1.368.836**	**52.716**	**1.316.120**

Menningar- og íþróttasvið

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Menningarráð og íþrótta- og útilífsráð	I1990	1.901	1.336	1.356		1.356
Skrifstofa MÍR	I2000	462.968	538.166	621.374		621.374
Yfirstjórn MÍR		**464.869**	**539.502**	**622.730**		**622.730**
Yfirstjórn MÍR		**464.869**	**539.502**	**622.730**		**622.730**
Skrifstofa borgarbókasafns	03200	280.583	278.837	344.056	46.644	297.412
Borgarbókasafnið Grófinni	03201	253.855	261.845	274.752		274.752
Borgarbókasafnið Kringlunni	03202	156.506	159.455	166.201		166.201
Borgarbókasafnið Sólheimum	03203	74.612	69.691	73.200		73.200
Borgarbókasafnið Gerðubergi	03205	196.731	204.907	217.013	2.000	215.013
Borgarbókasafnið Spöngin	03207	144.084	155.853	161.155		161.155
Borgarbókasafnið Árbæ	03208	94.514	97.234	101.231		101.231
Borgarbókasafnið Úlfarsárdal	03210	191.979	207.513	212.209	150	212.059
Borgarbókasafnið deild miðlunar og nýsköpunar	03220	171.370	168.416	173.570		173.570
Borgarbókasafnið bókabíll	03250	(202)				
Borgarbókasafn		**1.564.032**	**1.603.752**	**1.723.387**	**48.794**	**1.674.593**
Listasafn Reykjavíkur	03300	356.742	360.477	400.636	28.050	372.586
Safnráð Listasafns Reykjavíkur	03305	705	792	818		818
Hafnarhús	03310	133.124	117.977	285.513	83.599	201.914
Kaffiteríur	03311	(4.883)	(5.258)	600	4.400	(3.800)
Kjarvalsstaðir	03320	124.028	117.977	120.464	44.648	75.816
Ásmundarsafn	03330	32.663	40.128	36.050	11.940	24.110
Listaverk á opnum svæðum	03350	12.022	12.838	12.910		12.910
Listaverkakaup	03360	26.199	26.811	27.347		27.347
Listasafn Reykjavíkur		**680.601**	**671.744**	**884.338**	**172.637**	**711.701**
Ljósmyndasafn Reykjavíkur	03600	29.255	28.505	50.115	20.130	29.985
Borgarsögusafn	03700	541.290	523.629	585.401	30.800	554.601
Árbæjarsafn	03704	58.193	71.140	125.398	51.292	74.106
Borgarsögusafn - viðhald safngripa	03705	20.200	17.842	18.327		18.327
Landnámssýningin	03710	98.380	118.998	224.268	97.769	126.499
Viðey	03900	86.542	93.184	102.629	5.208	97.421
Sjóminjasafn	07250	60.209	58.374	124.643	62.258	62.385
Minjasafn Reykjavíkur		**894.068**	**911.671**	**1.230.781**	**267.457**	**963.324**
Söfn		**3.138.702**	**3.187.167**	**3.838.506**	**488.888**	**3.349.618**
Leikfélag Reykjavíkur	03101	1.507.759	1.523.037	1.600.483		1.600.483
Listahátíð	03105	51.000	53.843	55.996		55.996
Heimili kvikmyndanna - Bíó Paradís	03106	35.000	35.000	36.400		36.400
Marshallhús	03107	32.300	33.069	34.392		34.392
Sjónlistarmiðstöðin Korpúlfsstöðum	03109	41.633	44.373	46.782		46.782
Loftbrýr	03111	3.612	2.580	5.683		5.683
Styrkir og rekstarsamningar	03113	187.699	217.314	227.051	40	227.011
Dansverkstæðið	03134	34.695	21.483	22.342		22.342
Tjarnarbíó - Sjálfstæðu leikhúsin	03135	74.588	71.683	72.018		72.018
Húsnæðisstyrkir til menningarmála	03140	51.298	51.519	54.316		54.316
Styrkir og samningar - Menning		**2.019.585**	**2.053.902**	**2.155.464**	**40**	**2.155.424**
Sinfóníuhljómsveit Íslands	03102	354.544	339.897	388.493		388.493
Framlag til tónlistar- og ráðstefnuhúss	03145	1.025.002	1.049.778	1.098.728		1.098.728
Framlög		**1.379.546**	**1.389.675**	**1.487.221**		**1.487.221**
Barnamenning	03121	2.276				
Tónlistarborgin	03540	19.111	19.323	18.613		18.613
Bókmenntaborgin	03550	41.080	41.217	44.197		44.197
Önnur menningarstarfsemi	03560	1.808				

Menningartengd sérverkefni		**64.274**	**60.539**	**62.809**		**62.809**
Menningarborg		**3.463.405**	**3.504.116**	**3.705.495**	**40**	**3.705.455**
Íþróttahúsið Austurbergi	I5200	98.187	102.753	107.864		107.864
Íþróttahús Grafarvogi	I5210	150.926	155.394	163.606		163.606
Íþróttahús Mjódd	I5215	173.433	183.312	191.525		191.525
Íþróttahús í Seljahverfi	I5220	46.010	66.880	70.538		70.538
Knatthús Mjódd	I5225	266.553	282.908	300.248		300.248
Íþróttahús KHÍ	I5230	73.173	69.016	96.188	24.613	71.575
Laugaból	I5240	276.418	287.465	297.386		297.386
Íþróttasvæði í Safamýri	I5245	162.999	170.390	178.783		178.783
Íþróttamiðstöðin í Fellahverfi	I5250	134.504	138.807	178.952	16.448	162.504
Mannlaus íþróttahús	I5273			97.077		97.077
Þjónusta við félög	I540	69.473	65.134	67.739		67.739
Gervigrasvellir	I5450	724.157	705.713	836.780		836.780
Íþróttamannvirki		**2.175.834**	**2.227.771**	**2.586.687**	**41.061**	**2.545.626**
Reiðhöll í Víðidal	I5260	105.293	109.825	115.540		115.540
Skautahöll í Laugardal	I5265	188.017	198.866	208.867		208.867
Íþróttasvæði í Úlfarsárdal	I5270	591.099	665.685	700.406		700.406
Íþróttahús í Norðlingaholti	I5275	160.722	166.421	171.687		171.687
Íþrótta- og sýningahöllin	I5280	672.081	717.769	768.835		768.835
Laugardalsvöllur	I5285	385.171	391.913	466.339		466.339
Egilshöll	I5290	999.915	1.042.096	1.130.499	28.617	1.101.882
Fimleikahús á Seltjarnarnesi	I5295	46.246	47.096	48.979		48.979
Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála	I9010	3.150	8.446	8.784		8.784
Húsaleiga af borgarmannvirkjum	I9050	486.197	526.517	567.588		567.588
Viðhalds- og byggingastyrkir	I9300	30.000	31.672	33.000		33.000
Húsaleigu- og æfingastyrkir	I9320	476.053	547.446	430.343		430.343
Styrkir til íþróttafélaga í Reykjavík	I9330	1.187.179	1.214.472	1.265.730		1.265.730
Innri leiga áhalda og tækja	I9997	8.041	9.976	13.283		13.283
Styrkir og samningar - Íþróttir		**5.339.165**	**5.678.199**	**5.929.881**	**28.617**	**5.901.264**
Frístundakort	I9340	1.207.063	1.232.517	1.148.490		1.148.490
Frístundakort		**1.207.063**	**1.232.517**	**1.148.490**		**1.148.490**
Framlag til Skíðasvæðis höfuðborgarsvæðis	I6900	196.717	202.635	190.741		190.741
Framlag til skíðasvæða		**196.717**	**202.635**	**190.741**		**190.741**
Íþróttaborg		**8.918.778**	**9.341.124**	**9.855.799**	**69.678**	**9.786.121**
Ylströnd í Nauthólsvík	I5080	114.424	116.948	174.404	46.787	127.617
Ylströnd í Nauthólsvík		**114.424**	**116.948**	**174.404**	**46.787**	**127.617**
Siglingar í Nauthólsvík	I5300	30.234	25.028	32.785	7.004	25.781
Siglingar í Nauthólsvík		**30.234**	**25.028**	**32.785**	**7.004**	**25.781**
Skíðabrekkur í borg	I6403	16.299	19.684	23.154		23.154
Skíðabrekkur í borg		**16.299**	**19.684**	**23.154**		**23.154**
Grafarvogur - útivist	I3091	90.621	93.892	98.222		98.222
Hlaðan - fjölnota salur	I3093	3.077		8.012	8.039	(28)
Fjölskyldu- og húsdýragarður	I8400	495.957	508.857	742.027	214.983	527.044
Dýraþjónusta Reykjavíkur	I8410	61.617	67.682	115.786	43.717	72.069
Fjölskyldu- og húsdýragarður		**651.271**	**670.431**	**964.046**	**266.739**	**697.308**
Tjaldstæði í Laugardal	I5255	10.125	8.953	46.764	44.385	2.379
Styrkir og samningar - Tómstund		**10.125**	**8.953**	**46.764**	**44.385**	**2.379**
Útilífsborg		**822.353**	**841.045**	**1.241.153**	**364.915**	**876.238**
Laugardalslaug	I5000	807.839	857.982	1.359.972	450.232	909.741
Vesturbæjarlaug	I5010	200.460	212.224	450.415	199.962	250.453
Sundhöll	I5020	508.891	513.877	741.144	207.719	533.425
Breiðholtslaug	I5030	309.797	331.381	538.211	179.809	358.401
Árbæjarlaug	I5040	406.087	413.734	586.038	143.941	442.097

Grafarvogslaug	I5050	352.984	357.565	541.091	142.825	398.266
Íþróttamiðstöðin Klébergi	I5060	95.375	88.872	116.676	16.876	99.800
Dalslaug	I5065	366.148	381.398	518.623	111.841	406.783
Sundlaugar		**3.047.582**	**3.157.032**	**4.852.170**	**1.453.205**	**3.398.966**
Sundlaugar		**3.047.582**	**3.157.032**	**4.852.170**	**1.453.205**	**3.398.966**
Skíðasvæðin	I6500			632.312	632.312	( )
Skíðasvæðin				**632.312**	**632.312**	( )
Skíðasvæði				**632.312**	**632.312**	( )
Hitt Húsið	I4000	315.413	329.694	355.141	7.383	347.759
Frístund fatlaðra	I4006	423.437	452.170	515.332	30.516	484.816
Hitt húsið		**738.851**	**781.863**	**870.474**	**37.899**	**832.575**
Atvinnumál skólafólks	I2051	114.114	122.972	133.303		133.303
Atvinnumál skólafólks		**114.114**	**122.972**	**133.303**		**133.303**
Hitt húsið		**852.965**	**904.836**	**1.003.776**	**37.899**	**965.878**
Ráðstefnuskrifstofa Reykjavíkur	03131	40.000	42.229	122.978		122.978
Sérverkefni	03137	13.781	13.223	28.900	14.900	14.000
Kynningar- og markaðsmál	I2010	11.638	9.288	11.200		11.200
Viðburðir (MÍR)	I2015			59.630	16.700	42.930
Viðburðir og markaðsmál		**65.419**	**64.741**	**222.708**	**31.600**	**191.108**
Ófyrirséð og sameiginlegur kostnaður	03120	29.122	29.249	(383.904)		(383.904)
Gjaldfærðir lausafjármunir	03125	13.752	12.836	13.000		13.000
Innri leiga áhalda og tækja	03999	5.220	5.409	3.719		3.719
Sameiginlegur kostnaður MÍR	I8460	92.851	106.403	91.909	(4.742)	96.650
Leiga á tölvum og búnaði	I8465	73.428	67.164	102.587		102.587
Búnaðarkaup	I8999	7.374	7.468	8.000		8.000
Miðlægur kostnaður MÍR		**221.747**	**228.528**	**(164.689)**	**(4.742)**	**(159.948)**
Kynningarmál, sérverkefni og annað		**287.166**	**293.269**	**58.018**	**26.858**	**31.160**
Samtals		**20.995.821**	**21.768.090**	**25.809.960**	**3.073.794**	**22.736.166**

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Mannauðs- og starfsumhverfissvið						
Launaskrifstofa	01245	362.834	391.063	382.730		382.730
Launaskrifstofa		**362.834**	**391.063**	**382.730**		**382.730**
Launaskrifstofa		**362.834**	**391.063**	**382.730**		**382.730**
Skrifstofa kjaramála	01460	135.326	125.464			
Samninganefnd	01465	17.931	15.629			
Skrifstofa kjaramála		**153.257**	**141.092**			
Skrifstofa kjaramála		**153.257**	**141.092**			
Skrifstofa ráðningar og mönnunar	01470	57.758	52.986	182.776		182.776
Afleysingarstofa	01480	15.769	16.092			
Skrifstofa ráðningar og mönnunar		**73.528**	**69.078**	**182.776**		**182.776**
Skrifstofa ráðningar og mönnunar		**73.528**	**69.078**	**182.776**		**182.776**
Skrifstofa sviðsstjóra MOS	01440	154.194	147.104	215.572		215.572
Skrifstofa sviðsstjóra MOS		**154.194**	**147.104**	**215.572**		**215.572**
Skrifstofa sviðsstjóra MOS		**154.194**	**147.104**	**215.572**		**215.572**
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis	01450	133.325	220.741	303.255	95.500	207.755
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis		**133.325**	**220.741**	**303.255**	**95.500**	**207.755**
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis		**133.325**	**220.741**	**303.255**	**95.500**	**207.755**
Verkefnastofa starfsmats	01455	63.145	55.476	48.400		48.400
Verkefnastofa starfsmats		**63.145**	**55.476**	**48.400**		**48.400**
Verkefnastofa starfsmats		**63.145**	**55.476**	**48.400**		**48.400**
Samtals		**940.282**	**1.024.554**	**1.132.733**	**95.500**	**1.037.233**

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu						
Borgarlögmaður	01160	176.989	222.324	228.285	400	227.885
Borgarlögmaður		**176.989**	**222.324**	**228.285**	**400**	**227.885**
Borgarlögmaður		**176.989**	**222.324**	**228.285**	**400**	**227.885**
Innri endurskoðun og ráðgjöf	01410	183.038	216.903	229.486	6.000	223.486
Innri endurskoðun og ráðgjöf		**183.038**	**216.903**	**229.486**	**6.000**	**223.486**
Innri endurskoðun og ráðgjöf		**183.038**	**216.903**	**229.486**	**6.000**	**223.486**
Mannréttindaráð	01270	3.167	1.615			
Mannréttindaskrifstofa	01271	138.011	150.916			
Þjónusta við innflytjendur	09512	12.876	25.758			
Íbúaráð	09528	30.574				
Mannréttindaskrifstofa		**184.627**	**178.289**			
Mannréttindaskrifstofa		**184.627**	**178.289**			
Skrifstofa borgarstjóra	01100	309.884	357.222	297.777		297.777
Verkefnastjórnun RHS	01101			195.346		195.346
Síma- og upplýsingaþjónusta	01251	40				
Akstur	01254	40				
Sameiginlegur kostnaður	01269	13.657	13.576	17.350	850	16.500
Rannsóknarþjónusta	01297	15.279	15.368			
Atvinnuþróun	01298	68.609	66.814			
Sérstakar athuganir og úttektir	09204	27.862	39.042	55.000		55.000
Þróun og nýsköpun	09516	4.301	4.571	4.576		4.576
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara		**439.672**	**496.593**	**570.049**	**850**	**569.199**
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara		**439.672**	**496.593**	**570.049**	**850**	**569.199**
Samtök sveitarfélaga á höfuðb.sv.	01080	24.808	25.243	26.500		26.500
Skrifstofa borgarstjórnar	01110	150.853	162.332	194.815		194.815
Skrifstofa borgarstjórnar		**175.661**	**187.576**	**221.315**		**221.315**
Borgarstjórn	01001	668.287	695.443	706.933		706.933
Aðrar nefndir	01030	1.184				
Sérfræðiaðstoð fyrir borgarstjórnarflokka	09522	24.597	25.461	25.464		25.464
Meðferð borgarmála		**694.068**	**720.904**	**732.397**		**732.397**
Skrifstofa borgarstjórnar		**869.729**	**908.480**	**953.712**		**953.712**
Samskiptamál	01288	238.468	378.853			
Markaðs- og viðburðamál	01289	111.543	101.420			
Miðborgarmál	01296	20.172				
Samstarfssjóður Nuuk-Reykjavík-Þórhöfn	09320	5.425				
Almannatengsl og kynningar	09514	3.115				
Auglýsingar	09518	35	1.529			
Evrópusamstarf	09521	2.603				
Skrifstofa samskipta og viðburða		**381.362**	**481.802**			
Skrifstofa samskipta og viðburða		**381.362**	**481.802**			
Samtals		**2.235.417**	**2.504.391**	**1.981.532**	**7.250**	**1.974.282**

Sameiginlegur kostnaður

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Styrkir á vegum borgarráðs	09301	10.750	13.000	13.520		13.520
Líðheilsusjóður	09308	20.697	20.600	5.000		5.000
Hverfissjóður	09309	9.423	10.297	11.000		11.000
Ýmsar samningsbundnar greiðslur	09510	584.526	151.845	96.920		96.920
Afsláttur faste.gj. til elli- og örorkulífeyrisþ.	F9998	556.857	650.000	660.000		660.000
Styrkir og ýmis framlög		**1.182.252**	**845.742**	**786.440**		**786.440**
Atvinnumál	07150	121.230	160.000	50.100		50.100
Atvinnuþróunarátak / sóknaráætlun	07160	7.254	15.500	10.000		10.000
Atvinnumál		**128.484**	**175.500**	**60.100**		**60.100**
Rekstur miðlægs bókhaldskerfis	01361	72.617	60.000	104.580		104.580
Rekstur miðlægra fjármálakerfa	01362	3.275	5.000	5.000		5.000
Rekstur miðlægs launakerfis	01363	84.453	163.650	141.828		141.828
Rekstur miðlægs mannauðskerfa (50 skills	01367	67.178	79.700	82.884		82.884
Rekstur miðlægra upplýsingakerfa	01368	670.921	884.945	1.129.472		1.129.472
Rekstur miðlægs tölvukerfis		**898.444**	**1.193.295**	**1.463.764**		**1.463.764**
Innheimtuþóknun vegna staðgreiðslu	01350	718.034	781.870	825.990		825.990
Innheimtukostnaður v. fasteignaskatts	01351	45.627	49.950	48.335		48.335
Fasteignamatsskrá	09700	402.127	430.000	435.000		435.000
Innheimtukostnaður skatttekna		**1.165.788**	**1.261.820**	**1.309.325**		**1.309.325**
Slysabætur	09102	147.367	185.000	186.000		186.000
Breyting orlofsskuldbindingar	09123	596.804	330.000	433.711		433.711
Launa og starfsmannakostnaður	09126	71.753	526.213	845.000		845.000
Starfsmannakostnaður		**815.924**	**1.041.213**	**1.464.711**		**1.464.711**
Kosningar	09400	(155.246)	243.606	10.000		10.000
Kosningar		**(155.246)**	**243.606**	**10.000**		**10.000**
Ytri endurskoðun	01420	11.073	26.000	15.000		15.000
Innri leiga húsnæðis, áhalda og tækja	01999	2.611.356	2.765.223	2.734.543		2.734.543
Rekstur Höfða	08520	49.899	55.415	57.631		57.631
Úlfljótsvatn	08570	2.156	4.519	4.066	489	3.577
Tryggingar	09120	20.062	30.000	32.040		32.040
Móttökur	09202	16.363	21.000	21.840		21.840
Ófyrirséð	09205	3.710	1.087.398	5.754.000		5.754.000
Viðburðir ráðhúss	09207	3.730	5.100	5.100		5.100
Endurskoðunarnefnd	09212	19.622	25.692	26.291		26.291
Umdæmisráð barnaverndar	09215	62.467	60.464	65.082		65.082
Nýsköpunarsjóður námsmanna	09508		15.505			
Höfundarréttasamningar	09511	14.014	14.300	15.346		15.346
Miðborgarmál	09513	3.490	3.100	3.100		3.100
Afskriftir	09601	(9.000)				
Sameiginlegur rekstur		**2.808.942**	**4.113.716**	**8.734.039**	**489**	**8.733.550**
Framlag í Lífeyrissjóð St. Rv.	09103	150.128				
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	09119	10.094.908	3.095.156	4.660.156		4.660.156
Breyting á lífeyrisskuldbindingu		**10.245.036**	**3.095.156**	**4.660.156**		**4.660.156**
Samtals		**17.089.623**	**11.970.048**	**18.488.535**	**489**	**18.488.046**

Skóla- og frístundasvið

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Frístundamiðstöðin Miðberg	I301	353.415	357.930	285.245	5.702	279.543
Frístundamiðstöðin Kringlumýri	I302	473.437	526.453	373.050	11.044	362.005
Frístundamiðstöðin Tjörnin	I305	432.931	432.152	333.832	13.465	320.367
Frístundamiðstöðin Brúin (áður Ársel / Gufunesbær)	I308	599.126	610.447	467.997	20.000	447.997
Frístundamiðstöðvar		**1.858.909**	**1.926.982**	**1.460.124**	**50.211**	**1.409.913**
Frístundaheimili	I71	142.500	25.824	849.253	(218.400)	1.067.653
Frístundaheimili - Tjörnin	I7101	568.573	597.112	671.035	261.459	409.577
Frístundaheimili - Kringlumýri, Laugardal og Háaleiti	I7102	529.205	645.346	685.481	298.743	386.738
Frístundaheimili - Breiðholt	I7103	426.234	435.844	415.673	151.207	264.466
Frístundaheimili - Árbæ	I7104	237.212	246.504	250.795	109.492	141.303
Frístundaheimili Gufunesbæjar í Grafarvogi	I7105	353.677	436.169	384.460	166.754	217.706
Frístund Klettaskóla	I7150	646.708	663.537	293.491	325.171	(31.680)
Frístundaklúbbar	I7180	325.141	416.644	1.160.119	32.880	1.127.239
Frístundaheimili og sértækar félagsmiðstöðvar		**3.229.251**	**3.466.979**	**4.710.307**	**1.127.307**	**3.583.000**
Skrekkur	I3510	11.336	12.216	12.705		12.705
Sumarnámskeið fyrir börn	I3910	8.010	8.839	9.193		9.193
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - frístundamál	I414	1.099	10.424	10.841		10.841
Ungmennaverkefni	I7550	13.143	51.105	165.617		165.617
SFS frístundastarf langtímaveikindi	I7561		(12.387)	43.331		43.331
Óreglulegir liðir - frístundastarf	I7562		20.350	(45.507)		(45.507)
Frístund - endurúthlutun og miðlægir liðir		**33.589**	**90.547**	**196.180**		**196.180**
Frístundastarf		**5.121.748**	**5.484.509**	**6.366.611**	**1.177.518**	**5.189.092**
Austurborg	D101	385.585	358.642	362.283	27.968	334.316
Álftaborg	D102	383.803	369.903	353.919	25.747	328.172
Árborg	D103	208.749	195.357	324.170	28.558	295.613
Bakkaborg	D105	489.636	432.436	402.632	32.295	370.337
Brákarborg	D107	476.542	461.454	504.544	28.696	475.848
Brekkuborg	D108	316.699	305.604	287.114	21.614	265.500
Tjörn	D1100	332.109	312.867	331.971	23.335	308.636
Holt	D1101	404.134	408.379	391.269	25.191	366.079
Borg	D1103	516.402	476.344	331.893	16.332	315.561
Sunnuás	D1104	601.867	540.793	548.647	36.411	512.236
Miðborg	D1105	562.383	625.815	646.453	35.291	611.162
Drafnarsteinn	D1106	398.883	417.284	429.756	31.881	397.876
Sunnufold	D1107	397.227	389.711	420.214	32.748	387.466
Furuskógur	D1108	465.291	446.193	485.240	32.347	452.894
Bjartahlíð	D1109	456.736	441.765	471.904	33.364	438.540
Engjaborg	D111	306.401	292.858	287.172	21.629	265.543
Hálsaskógur	D1110	334.027	305.845	283.617	20.621	262.996
Hlíð	D1111	173.138	197.959	227.501	10.544	216.957
Langholt	D1112	614.275	599.691	661.316	49.096	612.221
Laugasól	D1113	480.622	385.546	275.268	14.218	261.050
Nes	D1114	299.876	291.594	338.538	27.576	310.961
Fífuborg	D114	307.046	369.463	374.579	23.406	351.173
Funaborg	D117	247.402	236.614	225.836	10.953	214.883
Garðaborg	D118	7.468				
Grandaborg	D119	13.910	108.551	163.976	28.073	135.903
Grænaborg	D120	340.197	304.688	316.024	22.583	293.442
Gullborg	D121	383.700	351.481	391.629	30.569	361.060
Hagaborg	D122	505.744	342.300	22.675		22.675
Heiðarborg	D126	276.650	290.379	274.057	21.594	252.463
Hof	D129	413.563	389.391	447.724	37.477	410.247
Hólaborg	D131	237.497	203.511	220.993	15.218	205.774
Hraunborg	D132	267.786	267.509	285.657	19.072	266.585
Jöklaborg	D133	409.425	401.903	427.495	32.904	394.591
Klettaborg	D134	357.625	445.900	413.822	29.496	384.325
Kvistaborg	D136	350.759	394.870	403.858	31.718	372.140
Laufskálar	D138	294.221	309.102	329.296	27.323	301.974
Múlaborg	D144	666.108	594.212	510.882	30.041	480.841

Mýri	D145	(25)				
Nóaborg	D147	310.967	297.887	292.645	20.645	271.999
Rauðaborg	D148	208.813	213.557	226.831	18.501	208.331
Rofaborg	D149	389.326	374.951	369.066	26.503	342.563
Seljaborg	D150	176.078	173.772	267.144	21.874	245.270
Seljakot	D151	335.591	339.672	362.096	29.908	332.188
Sólborg	D152	419.487	395.066	347.620	21.234	326.386
Stakkaborg	D155	392.289	414.943	445.509	29.240	416.269
Steinahlíð	D156	236.891	224.954	236.608	14.498	222.110
Suðurborg	D157	463.037	466.449	496.517	37.319	459.198
Sæborg	D159	267.920	265.930	286.240	19.929	266.310
Vesturborg	D161	197.900	196.075	202.181	12.894	189.288
Ægisborg	D163	315.059	298.473	307.580	19.246	288.334
Ösp	D164	280.653	275.132	232.898	15.658	217.240
Jörfi	D165	387.703	422.270	480.645	36.936	443.708
Hulduheimar	D166	321.550	326.135	432.002	35.669	396.332
Lyngheimar	D171	304.279	309.961	337.816	24.614	313.202
Blásalir	D175	292.134	285.129	318.894	24.464	294.431
Klambrar	D177	360.888	397.841	393.680	27.389	366.291
Maríuborg	D178	334.722	301.694	344.429	29.674	314.755
Geislabaugur	D179	425.025	402.891	423.133	34.776	388.357
Reynisholt	D180	335.691	315.978	342.068	25.108	316.960
Vinagerði	D181	244.605	226.140	411		411
Rauðhóll	D182	803.108	800.418	811.535	53.068	758.467
Dalskóli - leikskóladeild	D184	623.248	602.306	583.579	52.524	531.054
Leikskólinn Bríetartúni og Hallgerðargötu	D189	506.570	554.398	561.313	33.906	527.407
Leikskólinn Nauthólsvegur	D190	405.400	401.040	453.533	29.251	424.282
Leikskólinn Vogabyggð	D191	460.374	473.974	504.986	32.174	472.812
Leikskólinn Eggertsgata	D192	392.307	424.983	449.065	23.223	425.842
Ævintýraborg við Vörðuskóla	D194	512		8.353		8.353
Leikskólinn Elliðaárdal	D195			178.962	21.211	157.751
Borgarreknir leikskólar		**23.875.589**	**23.447.933**	**23.871.265**	**1.707.326**	**22.163.938**
Fossakot	D200	58.727				
Korpukot	D201	231.140	274.322	385.466		385.466
Ós	D204	155.951	161.512	176.887		176.887
Regnboginn	D205	281.357	278.890	293.163		293.163
Skerjagarður	D206	234.821	200.016	206.044		206.044
Vinaminni	D207	304.501	313.057	353.973		353.973
Sólstafir	D208	253.557	261.354	248.919		248.919
KFUM og K	D210	281.549	282.592	303.902		303.902
Lundur	D211	118.041	114.223	131.719		131.719
Sólgarður	D212	446.629	489.821	600.707		600.707
Sælukot	D213	282.251	286.628	340.738		340.738
Askja	D214	602.423	580.403	660.391		660.391
Skólar ehf.	D220	233.107	255.415			
Laufásborg	D230	534.279				
Mánagarður	D232	480.213	485.375	512.290		512.290
Hamingjuhöllinn	D233		401.158	471.438		471.438
Sjáland	D252	4.727	5.675	7.565		7.565
Ásar - leikskóli Hjallastefnunnar	D256	12.824	10.687	26.415		26.415
Alþjóðaskólinn á Íslandi	D258	980				
Ísaksskóli	D259	191.402	231.943	262.348		262.348
5 ára deild Landakotsskóli	D260	94.694	100.860	95.375		95.375
Krílasel	D261	82.169	102.345	114.322		114.322
Waldorfleikskólinn við Lækjarbotna	D262	23.828	26.862	35.853		35.853
Bakkakot	D263	195.895	191.071	184.136		184.136
Sjálfstætt starfandi leikskólar		**5.105.067**	**5.054.209**	**5.411.653**		**5.411.653**
Niðurgr. dagv. á einkaheimilum	D605	480.304	529.701	534.717		534.717
Dagforeldrar sameiginlegur kostnaður	D606	4.526	11.200	8.626		8.626
Dagforeldrar		**484.829**	**540.902**	**543.343**		**543.343**
Stuðningur í leikskólum	D011	(31.744)	1.189.632	3.515.573		3.515.573
Börn af erlendum uppruna	D012	18.679	20.000	20.000		20.000
Suðurmiðstöð leikskólar	D031	124.656	171.748	49.952		49.952
Austurmiðstöð leikskólar	D032	150.676	165.338	25.930		25.930
Norðurmiðstöð Leikskólar	D034	112.230	117.276	29.376		29.376

Vesturmiðstöð leikskólar	D035	83.363	130.538	28.018		28.018
Gr.til/frá sveitarfél.v/dagvistarpl.	D1400	(102.415)	(84.000)	120.000	222.000	(102.000)
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - leikskóli	D416	13.440	30.125	11.873		11.873
Langtímaveikindi í leikskólum	D417		97.753	596.609		596.609
Endurúthlutun	D418	1.400	141.416	134.000		134.000
Leikskóli - óreglulegir liðir	D420	55.199	76.367	(311.543)		(311.543)
Innri leiga áhalda og tækja	D9997	1.344	1.392	1.468		1.468
Leikskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir		**426.828**	**2.057.585**	**4.221.255**	**222.000**	**3.999.255**
Leikskólar og dagforeldrar		**29.892.313**	**31.100.629**	**34.047.515**	**1.929.326**	**32.118.189**
Fellaskóli	M2143	1.437.206	1.522.742	1.558.449	9.624	1.548.824
Norðlingaskóli	M2148	1.705.566	1.738.363	1.741.591	35.424	1.706.166
Ártúnsskóli	M2149	759.707	791.783	869.490	46.812	822.678
Klébergsskóli	M2170	723.827	830.867	872.863	21.382	851.481
Dalskóli	M2171	1.807.912	1.919.446	1.970.195	32.154	1.938.042
Sameinaðir leikskóli, grunnskóli og frístundaheimili/félagsmiðstö		**6.434.217**	**6.803.200**	**7.012.587**	**145.396**	**6.867.191**
Vesturbæjarskóli	M2101	1.003.443	1.101.143	1.129.203		1.129.203
Grandaskóli	M2102	878.277	1.003.551	1.047.557		1.047.557
Melaskóli	M2103	1.251.479	1.283.282	1.397.504		1.397.504
Hagaskóli	M2104	1.444.139	1.622.306	1.836.976		1.836.976
Austurbæjarskóli	M2105	1.149.688	1.202.943	1.165.646		1.165.646
Hlíðaskóli	M2106	1.750.838	1.707.925	1.796.362		1.796.362
Háteigsskóli	M2107	1.231.736	1.378.067	1.396.057		1.396.057
Álftamýrarskóli	M2120	1.136.621	1.239.926	1.271.488		1.271.488
Hvassaleitisskóli	M2121	854.666	923.592	955.519		955.519
Breiðagerðisskóli	M2122	1.053.352	1.043.517	1.161.809		1.161.809
Réttarholtsskóli	M2123	1.147.894	1.293.841	1.372.373		1.372.373
Fossvogsskóli	M2124	1.034.189	1.063.368	1.168.682		1.168.682
Vogaskóli	M2125	1.314.413	1.414.799	1.511.283		1.511.283
Langholtsskóli	M2126	1.797.664	1.940.541	1.927.557		1.927.557
Laugalækjarskóli	M2127	1.088.335	1.126.697	1.223.745		1.223.745
Laugarnesskóli	M2128	1.381.831	1.352.323	1.352.924		1.352.924
Breiðholtsskóli	M2140	1.358.641	1.330.324	1.348.080		1.348.080
Ölduselsskóli	M2141	1.360.533	1.453.514	1.444.107		1.444.107
Seljaskóli	M2142	1.611.963	1.643.742	1.637.663		1.637.663
Hólabrekkuskóli	M2144	1.362.509	1.393.633	1.473.581		1.473.581
Selásskóli	M2145	685.033	658.838	676.808		676.808
Árbæjarskóli	M2146	1.726.765	2.002.372	1.979.312		1.979.312
Vættaskóli	M2156	(2)				
Foldaskóli	M2160	1.402.630	1.437.233	1.618.901		1.618.901
Húsaskóli	M2161	648.687	726.436	732.781		732.781
Engjaskóli	M2162	803.649	825.119	787.796		787.796
Rimaskóli	M2163	1.382.914	1.456.011	1.533.560		1.533.560
Hamraskóli	M2164	850.647	959.945	950.050		950.050
Borgaskóli	M2165	778.637	820.092	848.894		848.894
Víkurskóli	M2167	714.373	752.075	796.157		796.157
Ingunnarskóli	M2168	1.050.588	1.056.375	1.076.294		1.076.294
Sæmundarskóli	M2169	1.272.858	1.351.879	1.350.968		1.350.968
Grunnskólar		**36.528.991**	**38.565.411**	**39.969.638**		**39.969.638**
Brúarskóli	M2187	656.785	713.592	710.039		710.039
Klettaskóli	M2188	1.702.380	1.699.929	2.708.958	981.800	1.727.158
Sérskólar		**2.359.165**	**2.413.521**	**3.418.997**	**981.800**	**2.437.197**
Ísaksskóli	M2300	446.598	490.736	551.639		551.639
Landakotsskóli	M2301	816.784	829.732	848.445		848.445
Waldorfskólinn Sólstafir	M2302	254.759	268.858	203.863		203.863
Waldorfsskólinn Lækjarbotnum	M2303		150.852	140.908		140.908
Tjarnarskóli	M2304	128.266	150.588	122.920		122.920
Suðurhlíðarskóli	M2305	132.562	160.677	140.908		140.908
Barnaskóli Hjallastefnunnar Hlíðarfótur og Garðabæ	M2306	486.737	530.831	545.643		545.643
Alþjóðaskólinn í Reykjavík	M2307		81.556	95.937		95.937
Arnarskóli	M2308	341.588	361.960	450.976		450.976
NU Grunnskóli	M2310		7.760	7.926		7.926
Skóli í skýjunum	M2311		53.637	54.598		54.598
Sjálfstætt starfandi grunnskólar		**2.607.294**	**3.087.187**	**3.163.763**		**3.163.763**
Suðurmiðstöð grunnskólar	D030	157.420	183.935	90.054		90.054

Austurmiðstöð - grunnskólar	M032	182.507	201.287	112.971		112.971
Norðurmiðstöð grunnskólar	M034	114.694	99.346	30.642		30.642
Vesturmiðstöð grunnskólar	M035	147.406	159.106	75.722		75.722
Afleysingapottur kennara - langtíma	M2201		161.129	534.186		534.186
Endurúthlutun á haustönn o.fl.	M2202	92.353	154.000	263.992	109.992	154.000
Stuðningur - sjálfstætt starfandi	M2206	31.861	26.599	158.164		158.164
Nýbúakennsla	M2207	769	29.245	41.400		41.400
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn	M2208	142.775	(170.615)	300.000	444.000	(144.000)
Akstur fatlaðra, skólaakstur og sundakstur	M2223	705.376	621.541	643.118		643.118
Sameiginleg þjónusta grunnskóla	M2224	95.872	158.798	160.786		160.786
Skóla- og fjölskyldumiðstöð SFS	M2230	(35)				
Grunnskóli - óreglulegir liðir	M2232	130.195	32.354	(299.337)		(299.337)
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - grunnskóli	M415	(5.486)	51.093	6.230		6.230
Innri leiga áhalda og tækja	M9998	23.400	25.435	29.677		29.677
Grunnskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir		**1.819.106**	**1.733.251**	**2.147.605**	**553.992**	**1.593.613**
Grunnskólar		**49.748.772**	**52.602.570**	**55.712.590**	**1.681.188**	**54.031.402**
Skrifstofa sviðsstjóra	D002	402.504	424.342	563.894		563.894
Fagskrifstofa - leikskóli	D006	89.413	85.260	192.157		192.157
Fjármála- og rekstrarþjónusta	D007	277.176	277.059	249.954		249.954
Mannauðsþjónusta	D008	148.116	155.544	162.093		162.093
Lögfræðiþjónusta	D020	74.986	74.410	79.931		79.931
Miðja máls og læsis	D021	188.744	198.211	199.057		199.057
Nýsköpunarmiðstöð menntamála	D022	98.098	111.016	758.012		758.012
Fagskrifstofa - frístundastarf	I004	79.903	75.424	171.450		171.450
Fagskrifstofa - grunnskóli	M005	98.885	103.689	130.809		130.809
Skóla og frístundaráð	M1001	6.494	7.735	7.735		7.735
Ráð og yfirstjórn		**1.464.318**	**1.512.689**	**2.515.093**		**2.515.093**
Þróunarstyrkir og almennir styrkir	D655	800	3.000			
Mixtúra	M2231	68.524	68.610	55.185	3.600	51.585
Mannauðsdeild SFS	M2272	128.078	166.654	104.307		104.307
Fastir styrkir	M5001	15.872	22.000	20.204		20.204
Miðlægir liðir		**213.275**	**260.265**	**179.697**	**3.600**	**176.097**
Skóla- og frístundasvið - skrifstofur Borgartúni		**1.677.593**	**1.772.953**	**2.694.790**	**3.600**	**2.691.190**
Skólahljómsveit Vesturbæjar	M3002	113.390	114.018	122.051	6.908	115.143
Skólahljómsveit Austurbæjar	M3003	113.929	109.428	126.495	6.908	119.587
Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts	M3004	106.185	108.814	120.792	6.908	113.884
Skólahljómsveit Grafarvogs	M3005	113.650	108.984	126.047	6.908	119.139
Endurúthlutun tónlistarskóla og skólahljómsveita	M3010	(7.042)	189.382	33.759		33.759
Tónlistarskólar	M3100	1.801.207	1.741.839	1.695.237		1.695.237
Tónlistarskóli Kjalarness	M3201	13.470	20.087	31.943	2.504	29.439
Myndlistaskólinn í Reykjavík	M3203	39.605	22.000	12.833		12.833
Listaskólar og skólahljómsveitir		**2.294.393**	**2.414.552**	**2.269.159**	**30.137**	**2.239.022**
Námsflokkar Reykjavíkur	M4001	869				
Framlög til framhaldsskóla	M6000	139.233	145.171	153.113		153.113
Fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar		**140.102**	**145.171**	**153.113**		**153.113**
Listaskólar og framhaldsskólar		**2.434.495**	**2.559.724**	**2.422.272**	**30.137**	**2.392.135**
Samtals		**88.874.922**	**93.520.385**	**101.243.778**	**4.821.769**	**96.422.008**

Umhverfis- og skipulagssvið

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Sviðsstjóri	U0100	62.413	69.921	69.206		69.206
Aðalskipulag og loftlagsmál	U0200	105.145	127.996	136.386		136.386
Sviðsstjóri		**167.558**	**197.916**	**205.592**		**205.592**
Umhverfis og skipulagsráð	U1000	2.273	6.192	6.285		6.285
Heilbrigðisnefnd	U1050	8.722	1.942			
Umhverfis- og skipulagsráð		**10.996**	**8.134**	**6.285**		**6.285**
Skrifstofa stjórnsýslu og gæða	U1100	321.700	385.022	569.848	261.529	308.319
Lausafjárkaup	U1101	3.647	5.248	6.138		6.138
Kirkjugarðar Reykjavíkurprófastdæmis	U1110	6.171	15.834	29.115		29.115
Afnota- og eftirlitsdeild	U1120	(56.600)	43.292	128.994	95.830	33.164
Gæðamál	U1400	50.797	56.366	58.617		58.617
Þjónustudeild USK	U1500	88.681	43.025	61.159		61.159
Skrifstofa stjórnsýslu og gæða		**414.397**	**548.786**	**853.872**	**357.359**	**496.513**
Skrifstofa mannauðsmála	U1200	155.800	156.080	147.953		147.953
Tölvuþjónusta	U1410	190.073	156.402	200.073		200.073
Vinnuskóli	U5800	569.727	573.512	599.308		599.308
Skrifstofa mannauðsmála		**915.600**	**885.994**	**947.334**		**947.334**
Skrifstofa fjármála	U1300	104.684	161.006	186.219		186.219
Skrifstofa fjármála		**104.684**	**161.006**	**186.219**		**186.219**
Sviðsstjóri og miðlægar skrifstofur Umhverfis- og skipulagssviðs		**1.613.234**	**1.801.837**	**2.199.301**	**357.359**	**1.841.942**
Skrifstofa skipulags- og byggingarmála	U3000	5.548	25.968	25.369		25.369
Skrifstofa skipulags- og byggingarmála		**5.548**	**25.968**	**25.369**		**25.369**
Húsverndunarstyrkir	U3020	1.860	5.000	5.075		5.075
Skipulagsmál	U3200	163.268	253.931	378.570	135.268	243.302
Skipulagsmál		**165.128**	**258.931**	**383.645**	**135.268**	**248.377**
Byggingamál	U3400	173.255	101.094	278.455	165.064	113.391
Byggingamál		**173.255**	**101.094**	**278.455**	**165.064**	**113.391**
Landupplýsingar	U0300	124.668				
Umbóta- og upplýsingamál	U3300	93.690	307.740	326.307	4.448	321.859
Umbóta- og upplýsingamál		**218.358**	**307.740**	**326.307**	**4.448**	**321.859**
Skrifstofa skipulags- og byggingarmála		**562.290**	**693.733**	**1.013.776**	**304.779**	**708.996**
Hljóðvistastyrkir	U3010	2.974	10.000			
Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar	U3600	191.269	225.809	256.523	30.000	226.523
Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar		**194.243**	**235.809**	**256.523**	**30.000**	**226.523**
Bílastæðasjóður skrifstofa	U3700	105.510	115.155	135.401		135.401
Bílastæðasjóður bílastæði	U3710	(1.575.533)	(1.110.936)	319.165	1.524.441	(1.205.276)
Bílastæðasjóður bílahús	U3720	39.611	99.235	457.844	365.588	92.256
Bílastæðasjóður		**(1.430.412)**	**(896.547)**	**912.410**	**1.890.029**	**(977.619)**
Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar		**(1.236.169)**	**(660.738)**	**1.168.933**	**1.920.029**	**(751.096)**
Skrifstofa umhverfisgæða	U5000	100.111	122.706	155.335		155.335
Skrifstofa umhverfisgæða		**100.111**	**122.706**	**155.335**		**155.335**
Sorphirða	U5410	(775.614)	(870.083)	1.522.344	2.481.699	(959.355)
Endurvinnslu- og grenndarstöðvar	U5420	(23.701)	1.446	1.493.347	1.490.968	2.379
Sorpeyðing	U5430	619.328	710.057	1.155.558	365.434	790.124
Sorpílát	U5440	113.219	109.420	118.893	1.200	117.693
Úrgangsmál		**(66.768)**	**(49.159)**	**4.290.142**	**4.339.301**	**(49.159)**
Náttúra og garðar	U5600	23.649	24.753			
Heiðmörk	U5630	56.020	56.973	57.827		57.827
Umhverfi og útivist	U5640	14.503	14.694	14.914		14.914
Grasagarður	U5700	155.250	153.063	162.976	3.600	159.376
Meindýravarnir	U9230	6.274				
Ræktunarstöð	U9600	84.369	87.787	143.008	50.969	92.039
Náttúra og garðar		**340.064**	**337.270**	**378.725**	**54.569**	**324.157**
Skrifstofa umhverfisgæða		**373.408**	**410.816**	**4.824.202**	**4.393.870**	**430.332**

Skrifstofa heilbrigðiseftirlits	U5200	46.441	47.682			
Matvælaeftirlit	U5210	101.761	69.161			
Umhverfiseftirlit	U5220	107.644	74.786			
Vöktun	U5230	42.632	42.532	61.868		61.868
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits		**298.479**	**234.161**	**61.868**		**61.868**
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits		**298.479**	**234.161**	**61.868**		**61.868**
Vegir	U3201	329.603	337.850	345.039		345.039
Gönguleiðir	U3202	174.170	157.965	161.729		161.729
Önnur svæði	U3203	240.662	344.311	350.907		350.907
Yfirborðsmerkingar gatna	U3207	121.480	120.897	122.754		122.754
Umferðamerki, umferðaljós ofl.	U3208	279.549	194.036	240.501	30.300	210.201
Biðskýli Strætó	U3211	43.097	36.044	37.309		37.309
Gatnalýsing	U3216	222.918	238.045	266.310	40.000	226.310
Umhverfi og útivist	U3217	31.464	24.104	24.441		24.441
Viðhald gatna og opinna svæða		**1.442.943**	**1.453.251**	**1.548.989**	**70.300**	**1.478.689**
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja		**1.442.943**	**1.453.251**	**1.548.989**	**70.300**	**1.478.689**
Hreinsun borgarlandsins	U3204	1.215.037	1.103.166	1.134.321		1.134.321
Grassláttur	U3205	211.585	222.007	189.094		189.094
Vetrarþjónusta	U3206	1.539.269	1.258.167	1.352.836	40.700	1.312.136
Gatnalýsing	U3209	158.275	128.600	174.334	60.000	114.334
Almenningssalerni	U3210	15.749	17.926	10.137		10.137
Viðburðir	U3212	234.399	229.789	236.165		236.165
Leyfisveitingar og önnur verkefni	U3213	58.451	66.660	49.138	2.500	46.638
Garðyrkja	U3214	1.074.714	953.868	1.028.090	2.500	1.025.590
Rekstur gatna og opinna svæða	U9040	91.340				
Rekstur gatna og opinna svæða		**4.598.820**	**3.980.184**	**4.174.115**	**105.700**	**4.068.415**
Leiga gatna og opinna svæða	U9050	4.990.274	5.331.151	5.815.239		5.815.239
Leiga gatna og opinna svæða		**4.990.274**	**5.331.151**	**5.815.239**		**5.815.239**
Rekstur og umhirða borgarlands		**9.589.093**	**9.311.335**	**9.989.355**	**105.700**	**9.883.655**
Samtals		**12.643.278**	**13.244.394**	**20.806.424**	**7.152.037**	**13.654.387**

	Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Velferðarsvið					
Stjórnsýsla og miðlæg þjónusta	6.703.171	6.809.977	6.717.029		6.717.029
Aðfengnir styrkir	1.145				( )
Túlkaþjónusta	19.170	22.278	20.149		20.149
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	6.723.487	6.832.255	6.737.178		6.737.178
Nefndir og ráð	2.572	5.593	5.488		5.488
Nefndir og ráð	2.572	5.593	5.488		5.488
Framfærslustyrkur	1.434.334	2.160.018	3.141.891	755.262	2.386.629
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	511.477	548.488	589.280		589.280
Heimildagreiðslur - Átaksverkefni	458.881	505.019	329.040		329.040
Heimildargreiðslur - 16.gr.A	32.042	29.570	20.515		20.515
Afskriftir og niðurfelling lána	14.994	10.000	10.000		10.000
Fjárhagsaðstoð	2.451.727	3.253.095	4.090.726	755.262	3.335.464
Sérstakur húsnæðisstuðningur	634.136	954.651	827.986		827.986
Sérst. húsnæðisst. v/fél.íbúða	864.644	839.426	975.214		975.214
Húsnæðisstuðningur	1.498.780	1.794.077	1.803.200		1.803.200
Framlög og styrkir	5.737.856	5.629.595	5.428.653		5.428.653
Lögbundin framlög	21.444	23.000	23.927		23.927
Samningar og styrkir	5.759.300	5.652.595	5.452.580		5.452.580
Búsetukjarnar - sameiginlegt	(120.000)	(120.000)	(120.000)		(120.000)
G-I	223.147	233.703	256.178	14.761	241.417
G-II	420.807	449.459	456.922	3.769	453.152
G-III	1.018.512	1.063.180	1.123.173	20.437	1.102.736
G-IV	563.449	598.566	627.073	8.945	618.128
Húsnæði fyrir heimilislausa	828.187	1.116.356	1.150.611	44.510	1.106.102
Áfangaheimili	111.246	124.945	180.424	53.478	126.946
Neyðarskýli	543.707	612.605	708.024	71.063	636.961
Húsnæðisúrræði fyrir fatlaða	10				
Þ-I	1.270.802	1.234.344	1.300.007	17.225	1.282.783
Þ-II	1.929.238	1.738.669	1.822.133	5.053	1.817.080
Þ-III	577.504	859.509	877.034	102	876.932
Þ-III A	1.162.792	1.139.157	1.168.484	1.367	1.167.117

Þ-III B	1.367.181	1.339.415	1.487.895	4.903	1.482.991
Þ-III C	1.667.864	1.653.294	1.685.076	9.952	1.675.124
Þ-IV	2.511.106	2.503.608	2.571.620	8.589	2.563.031
Þ-Börn	780.877	780.466	744.319		744.319
Sameiginlegt v. búsetuúrræða fatlaðra	(176.927)	(146.562)	67.426		67.426
Búsetuþjónusta	**14.679.502**	**15.180.717**	**16.106.400**	**264.155**	**15.842.245**
Félagsmiðstöðvar	907.410	930.060	1.246.624	246.496	1.000.128
Félagsmiðstöðvar	**907.410**	**930.060**	**1.246.624**	**246.496**	**1.000.128**
Dagdeildir	54.802	48.208	180.227	180.227	
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	859.447	938.415	981.083	46.366	934.717
Dagþjónusta	**914.249**	**986.623**	**1.161.310**	**226.593**	**934.717**
Heimahjúkrun			3.381.000	3.381.000	( )
Heimahjúkrun			**3.381.000**	**3.381.000**	**( )**
Endurhæfingarteymi	157.672	173.081	174.226		174.226
Heimastuðningur	2.350.666	2.479.105	2.589.616	70.735	2.518.881
Heimastuðningur	**2.508.338**	**2.652.186**	**2.763.842**	**70.735**	**2.693.107**
Hjúkrunarheimili	374.417	228.313	2.190.600	2.190.600	
Hjúkrunarheimili	**374.417**	**228.313**	**2.190.600**	**2.190.600**	
Þjónustuíbúðir	1.736.888	1.855.168	2.090.069	211.874	1.878.195
Þjónustuíbúðir	**1.736.888**	**1.855.168**	**2.090.069**	**211.874**	**1.878.195**
Þjónusta við flóttafólk og hælisleitendur	173.231				
Þjónusta við flóttafólk og hælisleitendur	**173.231**				
Vistgreiðslur	2.505.960	1.698.039	1.715.201		1.715.201
Vistgreiðslur	**2.505.960**	**1.698.039**	**1.715.201**		**1.715.201**
Skammtímavistun	721.699	678.383	969.944		969.944
Skammtímadvöl	1.478.295	1.542.277	1.651.247		1.651.247
Stuðningsfjölskyldur - Fatlaðir	194.912	188.654	195.257		195.257
Stoðþjónusta (Frekari liðveisla)	378.845	312.708	323.653		323.653
Stuðningsfjölskyldur	103.285	86.223	89.241		89.241
Stuðningsþjónusta	1.051.913	1.227.481	1.377.463		1.377.463
Unglingasmiðjur	77.122	82.454	93.176		93.176

Stuðningsheimili	19.123	19.239	22.448	2.724	19.724
Færanleg teymi	698.893	798.755	816.657	3.289	813.368
Stuðnings- og stoðþjónusta	**4.724.088**	**4.936.173**	**5.539.084**	**6.013**	**5.533.071**
Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA)	1.811.232	1.987.835	2.681.368	670.342	2.011.026
Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA)	**1.811.232**	**1.987.835**	**2.681.368**	**670.342**	**2.011.026**
Framleiðslueldhús	330.536	265.286	865.902	588.930	276.973
Virkniverkefni	152.142	203.423	145.892	25.000	120.892
Ýmis úrræði	**482.678**	**468.709**	**1.011.795**	**613.930**	**397.865**
Þróunarverkefni	65.015	66.308	66.917		66.917
Þróunarverkefni	**65.015**	**66.308**	**66.917**		**66.917**
Önnur starfsemi	502.946	315.180	(108.020)		(108.020)
Sameiginlegur kostnaður velferðarsviðs	130.950	167.813	173.318	1.588	171.730
Búnaður	122.124	107.721	104.311		104.311
Langvarandi veikindi og námsleyfi	346.672	319.200	319.200		319.200
Önnur gjöld	**1.102.693**	**909.914**	**488.809**	**1.588**	**487.221**
Samtals	**48.421.566**	**49.437.658**	**58.532.190**	**8.638.588**	**49.893.602**

Velferðarsvið

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	163.388	181.147	124.782		124.782
Skrifstofa ráðgjafar		**163.388**	**181.147**	**124.782**		**124.782**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	43.685	51.102	50.217		50.217
Skrifstofa öldrunarmála		**43.685**	**51.102**	**50.217**		**50.217**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	284.018	350.852	332.880		332.880
Skrifstofa stjórnsýslu		**284.018**	**350.852**	**332.880**		**332.880**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	264.642	300.764	360.942		360.942
Skrifstofa fjármála og reksturs		**264.642**	**300.764**	**360.942**		**360.942**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	153.156	156.459	158.966		158.966
Skrifstofa mannauðs		**153.156**	**156.459**	**158.966**		**158.966**
Skrifstofa velferðasviðs		**908.889**	**1.040.325**	**1.027.786**		**1.027.786**
Nefndir og ráð	VÞ1012	2.572	5.593	5.488		5.488
Velferðarráð		**2.572**	**5.593**	**5.488**		**5.488**
Nefndir og ráð Velferðasviðs		**2.572**	**5.593**	**5.488**		**5.488**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	386.408	401.816	424.254		424.254
Samningar og styrkir	VÞ1032	3.850.158	3.624.246	3.172.794		3.172.794
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	(43.491)				
Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA)	VÞ1088	1.811.232	1.987.835	2.681.368	670.342	2.011.026
Önnur gjöld	VÞ1140			54.936		54.936
Skrifstofa um málefni fatlaðs fólks		**6.004.307**	**6.013.897**	**6.333.352**	**670.342**	**5.663.010**
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	12.458.975	12.546.344	13.323.021	95.103	13.227.917
Málefni fatlaðs fólks - Búseta		**12.458.975**	**12.546.344**	**13.323.021**	**95.103**	**13.227.917**
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VÞ1046	859.447	938.415	981.083	46.366	934.717
Færanleg teymi	VÞ1083	698.893	798.755	816.657	3.289	813.368
Skammtímavistun	VÞ1084			200.000		200.000
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087	1.016.197	1.044.921	1.192.961		1.192.961
Málefni fatlaðs fólks - Stuðnings og stoðþjónusta		**2.574.537**	**2.782.091**	**3.190.700**	**49.655**	**3.141.046**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	262.670	264.913	264.182		264.182
Málefni fatlaðs fólks - Ráðgjöf		**262.670**	**264.913**	**264.182**		**264.182**
Málaflokkur fatlaðs fólks		**21.300.489**	**21.607.244**	**23.111.255**	**815.100**	**22.296.155**
Húsnæðisaðstoð	VÞ1037	56.599	62.590	74.187	9.478	64.708
Virkniverkefni	VÞ1109	152.142	203.423	145.892	25.000	120.892
Þróunarverkefni	VÞ1110	65.015	66.308	66.917		66.917
Skrifstofa ráðgjafar- verkefni		**273.755**	**332.321**	**286.996**	**34.478**	**252.518**
Samningar og styrkir	VÞ1032			302.468		302.468
Dagdeildir	VÞ1045	54.802	48.208	180.227	180.227	
Heimahjúkrun	VÞ1051	(2.541.649)	(2.650.351)	3.381.000	3.381.000	
Heimastuðningur	VÞ1052		8.814	9.122		9.122
Hjúkrunarheimili	VÞ1055	374.417	228.313	2.190.600	2.190.600	
Framleiðslueldhús	VÞ1065	330.536	265.286	865.902	588.930	276.973
Skrifstofa öldrunarmála - verkefni		**(1.781.894)**	**(2.099.731)**	**6.929.319**	**6.340.756**	**588.563**
Önnur gjöld	VÞ1140	1.102.693	909.914	433.873	1.588	432.285
Skrifstofa fjármála og reksturs - verkefni		**1.102.693**	**909.914**	**433.873**	**1.588**	**432.285**
Samningar og styrkir	VÞ1032	1.887.698	1.888.033	1.953.392		1.953.392
Húsnæðisaðstoð	VÞ1037	54.647	62.355	106.238	44.000	62.238
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	165.289	171.111	179.270		179.270
Lögbundin framlög	VÞ1141	21.444	23.000	23.927		23.927
Samningar, framlög og styrkir		**2.129.079**	**2.144.498**	**2.262.826**	**44.000**	**2.218.826**

Miðlæg verkefni Velferðasviðs		**1.723.633**	**1.287.003**	**9.913.014**	**6.420.823**	**3.492.191**
Framfærslustyrkur	VÞ1020	1.434.334	2.160.018	3.141.891	755.262	2.386.629
Framfærslustyrkur		**1.434.334**	**2.160.018**	**3.141.891**	**755.262**	**2.386.629**
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021	334.754	382.789	370.069		370.069
Heimildargreiðslur - Átaksverkefni	VÞ1022	458.881	505.019	329.040		329.040
Heim.gr. - 16.gr. A aðstoð v/barna á framfæri	VÞ1023	32.042	29.570	20.515		20.515
Heimildargreiðslur		**825.677**	**917.377**	**719.623**		**719.623**
Afskriftir og niðurfelling lána	VÞ1024	14.994	10.000	10.000		10.000
Afskriftir/niðurfelling lána		**14.994**	**10.000**	**10.000**		**10.000**
Fjárhagsaðstoð		**2.275.004**	**3.087.396**	**3.871.515**	**755.262**	**3.116.253**
Sérstakur húsnæðisstuðningur	VÞ1028	634.136	954.651	827.986		827.986
Sérst. húsnæðisst. v/fél.íbúða	VÞ1029	864.644	839.426	975.214		975.214
Húsnæðisstuðningur og framlag til Félagsbústaða		**1.498.780**	**1.794.077**	**1.803.200**		**1.803.200**
Sérstakur húsnæðisstuðningur		**1.498.780**	**1.794.077**	**1.803.200**		**1.803.200**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	1.402.343	1.262.401	1.281.300		1.281.300
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021	157.346	148.270	201.783		201.783
Vistgreiðslur	VÞ1074	2.505.960	1.698.039	1.715.201		1.715.201
Skammtímavistun	VÞ1084	721.699	678.383	769.944		769.944
Barnavernd Reykjavíkur		**4.787.349**	**3.787.093**	**3.968.227**		**3.968.227**
Barnavernd Reykjavíkur		**4.787.349**	**3.787.093**	**3.968.227**		**3.968.227**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	252.281	282.804	247.755		247.755
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	780.877	780.466	744.319		744.319
Skammtímavistun	VÞ1084	1.478.295	1.542.277	1.651.247		1.651.247
Stuðningsfjölskyldur	VÞ1085	298.197	274.877	284.497		284.497
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087	414.561	495.268	508.155		508.155
Unglingasmiðjur og stuðningsheimili	VÞ1096	77.122	82.454	93.176		93.176
Keðjan		**3.301.333**	**3.458.145**	**3.529.149**		**3.529.149**
Keðjan		**3.301.333**	**3.458.145**	**3.529.149**		**3.529.149**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	246.726	248.540	187.334		187.334
Túlkaþjónusta	VÞ1107	5.286	8.086	5.460		5.460
Stoðþjónusta og skrifstofa Vesturmiðstöð		**252.012**	**256.626**	**192.794**		**192.794**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	272.574	283.131	271.883		271.883
Börn og fjölskyldur Vesturmiðstöð		**272.574**	**283.131**	**271.883**		**271.883**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	366.423	399.535	370.354		370.354
Húsnæðisaðstoð	VÞ1037	1.145.692	1.459.593	1.585.151	115.573	1.469.579
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	55.020	62.423	58.160	1.920	56.240
Virkni og ráðgjöf Vesturmiðstöð		**1.567.135**	**1.921.551**	**2.013.665**	**117.493**	**1.896.172**
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	227.233	236.066	373.519	116.190	257.329
Eldra fólk Vesturmiðstöð		**227.233**	**236.066**	**373.519**	**116.190**	**257.329**
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021	19.377	17.429	17.429		17.429
Húsnæðisaðstoð	VÞ1037	226.202	269.369	273.484		273.484
Þjónusta við flóttafólk og hælisleitendur	VÞ1070	173.231				
Sérfræðiteymi Vesturmiðstöð		**418.810**	**286.797**	**290.913**		**290.913**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	327.116	263.957	296.141		296.141
Rafræn miðstöð		**327.116**	**263.957**	**296.141**		**296.141**
Vesturmiðstöð		**3.064.880**	**3.248.129**	**3.438.915**	**233.683**	**3.205.232**

Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	228.139	247.183	250.266		250.266
Túlkaþjónusta	VÞ1107	5.146	5.684	5.883		5.883
Stoðþjónusta og skrifstofa Norðurmiðstöð		**233.284**	**252.867**	**256.149**		**256.149**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	241.685	249.461	265.932		265.932
Börn og fjölskyldur Norðurmiðstöð		**241.685**	**249.461**	**265.932**		**265.932**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	205.768	214.842	229.286		229.286
Virkni og ráðgjöf Norðurmiðstöð		**205.768**	**214.842**	**229.286**		**229.286**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	193.902	174.224	252.491		252.491
Samningar og styrkir	VÞ1032		117.316			
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	155.027	150.500	196.418	39.866	156.552
Heimahjúkrun	VÞ1051	1.470.650	1.430.965			( )
Heimastuðningur	VÞ1052	1.421.353	1.455.490	1.213.457		1.213.457
Endurhæfingarteymi	VÞ1053	93.808	113.577	115.674		115.674
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	1.736.888	1.855.168	2.090.069	211.874	1.878.195
Eldra fólk Norðurmiðstöð		**5.071.628**	**5.297.241**	**3.868.109**	**251.741**	**3.616.369**
Norðurmiðstöð		**5.752.365**	**6.014.410**	**4.619.475**	**251.741**	**4.367.734**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	214.835	221.232	158.335		158.335
Aðfengnir styrkir	VÞ1106	1.145				( )
Túlkaþjónusta	VÞ1107	5.336	4.668	4.831		4.831
Stoðþjónusta og skrifstofa Suðurmiðstöð		**221.317**	**225.900**	**163.166**		**163.166**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	245.802	253.108	252.621		252.621
Unglingasmiðjur og stuðningsheimili	VÞ1096	19.123	19.239	22.448	2.724	19.724
Börn og fjölskyldur Suðurmiðstöð		**264.925**	**272.346**	**275.069**	**2.724**	**272.345**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	196.248	200.007	201.429		201.429
Virkni og ráðgjöf Suðurmiðstöð		**196.248**	**200.007**	**201.429**		**201.429**
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	140.029	143.125	162.634	13.320	149.314
Eldra fólk Suðurmiðstöð		**140.029**	**143.125**	**162.634**	**13.320**	**149.314**
Suðurmiðstöð		**822.519**	**841.378**	**802.298**	**16.044**	**786.254**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	193.615	203.044	203.397		203.397
Túlkaþjónusta	VÞ1107	3.403	3.840	3.974		3.974
Stoðþjónusta og skrifstofa Austurmiðstöð		**197.017**	**206.884**	**207.371**		**207.371**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	333.708	347.422	302.070		302.070
Börn og fjölskyldur Austurmiðstöð		**333.708**	**347.422**	**302.070**		**302.070**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	202.480	229.963	230.215		230.215
Virkni og ráðgjöf Austurmiðstöð		**202.480**	**229.963**	**230.215**		**230.215**
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	21.559	22.070			
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	164.813	166.834	276.624	75.200	201.424
Heimahjúkrun	VÞ1051	1.071.000	1.219.386			( )
Heimastuðningur	VÞ1052	929.313	1.014.801	1.367.036	70.735	1.296.301
Endurhæfingarteymi	VÞ1053	63.864	59.504	58.552		58.552
Eldra fólk Austurmiðstöð		**2.250.548**	**2.482.596**	**1.702.212**	**145.935**	**1.556.276**
Austurmiðstöð		**2.983.754**	**3.266.864**	**2.441.868**	**145.935**	**2.295.933**
Samtals		**48.421.566**	**49.437.658**	**58.532.190**	**8.638.588**	**49.893.602**

Þjónustu- og nýsköpunarsvið

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Mismunur
Borgarskjalasafn	03400	203.399	194.166	129.410	5.000	124.410
Borgarskjalasafn		**203.399**	**194.166**	**129.410**	**5.000**	**124.410**
Borgarskjalasafn		**203.399**	**194.166**	**129.410**	**5.000**	**124.410**
Skjalasafn	01252	34.947	24.818			
Upplýsingagreind	01261	51.320	161.405	584.534	509.810	74.725
Skjalaver Höfðatorgi	01262	135.232	152.962	287.856	108.173	179.683
Gagnaþjónusta		**221.499**	**339.186**	**872.391**	**617.983**	**254.408**
Gagnaþjónusta		**221.499**	**339.186**	**872.391**	**617.983**	**254.408**
Mötuneyti Ráðhúss	01255	3.597	1.935	1.435		1.435
Mötuneyti Höfðatorgi	01257	20.401	12.420	1.720		1.720
Rekstur Höfðatorgs	01360	105.188	115.446	226.661	92.717	133.944
Rekstur ráðhúss	01370	375.403	347.572	400.473	38.268	362.206
Rekstrarþjónusta		**504.589**	**477.374**	**630.289**	**130.984**	**499.305**
Rekstrarþjónusta		**504.589**	**477.374**	**630.289**	**130.984**	**499.305**
Stafræn Reykjavík	01265	281.037	326.505	764.075	559.750	204.325
Stafræn Reykjavík		**281.037**	**326.505**	**764.075**	**559.750**	**204.325**
Stafræn Reykjavík		**281.037**	**326.505**	**764.075**	**559.750**	**204.325**
Miðlæg skrifstofa ÞON	01285	237.720	708.155	707.795	56.000	651.795
Stafrænt ráð	01286	1.282	3.100			
Skrifstofa sviðsstjóra ÞON		**239.002**	**711.255**	**707.795**	**56.000**	**651.795**
Skrifstofa sviðsstjóra ÞON		**239.002**	**711.255**	**707.795**	**56.000**	**651.795**
Þjónustuver Höfðatorgi	01260	328.846	347.927	348.221	22.003	326.218
Skrifstofa þjónustuhönnunar	01266	176.652	106.297	253.441	156.060	97.381
Þjónustuhönnun og umbreyting		**505.498**	**454.224**	**601.662**	**178.063**	**423.599**
Þjónustuhönnun og umbreyting		**505.498**	**454.224**	**601.662**	**178.063**	**423.599**
UTR Skrifstofa	01390	321.915	238.442	691.387	365.032	326.355
UTR Kerfisrekstur	01393	1.608.826	1.259.934	1.821.818	683.244	1.138.573
UTR Notendaþjónusta	01394	720.521	602.977	1.676.456	1.586.595	89.861
Upplýsingatækniþjónusta		**2.651.262**	**2.101.353**	**4.189.661**	**2.634.872**	**1.554.790**
Upplýsingatækniþjónusta		**2.651.262**	**2.101.353**	**4.189.661**	**2.634.872**	**1.554.790**
Samtals		**4.606.286**	**4.604.063**	**7.895.284**	**4.182.652**	**3.712.632**

Viðauki

Sundurliðun rekstrar Eignasjóðs

Umhverfis og skipulagssvið eignasjóður

		Rauntölur 2025	Esk. áætlun 2026	Áætlun 2027 Gjöld	Tekjur	Milliviðsk.	Mismunur
Fasteignaþjónusta Vesturbær, Miðborg, Hlíðar	1002			63.253		(63.253)	
Fasteignaþjónusta Laugardalur, Háleiti-Bústaðir	1003			65.679		(65.679)	( )
Fasteignaþjónusta Beiðholt, Árbæ	1004			64.890		(64.890)	( )
Fasteignaþjónusta Grafarvogur, Kjalarnes, Grafarholt	1005			71.960		(71.960)	
Skrifstofa framkvæmda- og fasteignaþjónustu	4000		11.922	98.411	56.205	(42.206)	( )
Fasteignir - viðhald	4005						
Fasteignir	4006		22.146	349.245	217.651	(131.594)	
Götur, lóðir og opin svæði	4007		3.255	305.213	195.588	(109.625)	
SFF Þróun og ráðgjöf	4008		1.086	85.757	49.878	(35.879)	
Skrifstofa framkvæmda- og fasteignaþjónustu			**38.409**	**1.104.408**	**519.322**	**(585.086)**	
Skrifstofa borgarlands	3260		(7.425)	154.808		(154.808)	( )
Þjónustumiðstöð borgarlands Stórhöfða	3261			1.259.275	5.992	(1.253.283)	( )
Hverfastöð Jafnaseli	3264						
Hverfastöð Kjalarnesi	3266						
Garðyrkja Laugardal	3268						
Garðyrkja Jafnarseli	3269						
Þjónustumiðstöð borgarlands Fiskislóð	3271			953.655	5.021	(948.634)	
Tækniþjónusta	3272			177.363	40.838	(136.525)	( )
Skrifstofa borgarlandsins			**(7.425)**	**2.545.101**	**51.851**	**(2.493.250)**	**( )**
Kosnaðarhlutdeild USK í Aðalsjóði	5711						
Þjónustusamningur RK/ES							
Verkefnastofa	4010						
Verkefnastofa							
Hreinsun borgarlandsins	3204	1.215.037	1.103.166	517.835		616.485	1.134.321
Grassláttur	3205	211.585	222.007	175.780		13.314	189.094
Vetrarþjónusta	3206	1.539.269	1.258.167	1.145.040	40.700	207.796	1.312.136
Gatnalýsing - orkunotkun	3209	158.275	128.600	171.429	60.000	2.905	114.334
Almenningssalerni	3210	15.749	17.926	4.882		5.255	10.137
Viðburðir	3212	234.399	229.789	105.000		131.165	236.165
Leyfisveitingar og önnur verkefni	3213	58.451	66.660	33.758	2.500	15.380	46.638
Garðyrkja	3214	1.074.714	953.868	78.522	2.500	949.568	1.025.590
Rekstur gatna og opinna svæða		**4.507.479**	**3.980.184**	**2.232.247**	**105.700**	**1.941.868**	**4.068.415**
Rekstur gatna flutt í aðalsjóð	3294	(4.507.479)	(3.980.184)	(4.174.115)	(105.700)		(4.068.415)
Rekstur gatna og opinna svæða flutt í aðalsjóð		**(4.507.479)**	**(3.980.184)**	**(4.174.115)**	**(105.700)**		**(4.068.415)**
Vegir	3201	329.603	337.850	245.377		99.662	345.039
Gönguleiðir	3202	174.170	157.965	100.646		61.082	161.729
Önnur svæði	3203	240.662	344.311	258.427		92.480	350.907
Yfirborðsmerkingar gatna	3207	121.480	120.897	114.055		8.698	122.754
Umferðamerki, umferðaljós ofl.	3208	279.549	194.036	95.141	30.300	145.360	210.201
Biðskýli Strætó	3211	43.097	36.044	8.182		29.127	37.309
Gatnalýsing - viðhald	3216	222.918	238.045	200.962	40.000	65.348	226.310
Umhverfi og útivist	3217	31.464	24.104	22.823		1.618	24.441
Viðhald gatna og opinna svæða		**1.442.943**	**1.453.251**	**1.045.614**	**70.300**	**503.375**	**1.478.689**
Viðhald gatna flutt í aðalsjóð	3292	(1.442.943)	(1.453.251)	(1.548.989)	(70.300)		(1.478.689)
Viðhald gatna og opinna svæða flutt í aðalsjóð		**(1.442.943)**	**(1.453.251)**	**(1.548.989)**	**(70.300)**		**(1.478.689)**
Rekstur USK í Eignasjóði			**30.984**	**1.204.266**	**571.173**	**(633.092)**	**( )**
Viðhald - Borgarskrifstofur	1201	83.383	88.854	83.379		6.707	90.086
Viðhald - Menningarmál	1203	206.371	178.725	161.333		19.776	181.109
Viðhald - Grunnskólar	1204	1.529.318	1.896.160	1.701.882		229.429	1.931.311
Viðhald - Íþrótta- og tómstundamál	1205	747.516	635.694	609.436		35.264	644.701
Viðhald - Leikskólar	1206	878.081	985.962	774.815		226.833	1.001.648
Viðhald - Velferðarmál	1207	177.773	151.081	133.236		19.814	153.050
Viðhald - Ýmsar fasteignir	1208	134.053	126.110	118.467		9.395	127.861
Viðhald - Hverfastöðvar	1210	12.283	36.554	31.955		5.072	37.027
Viðhald - Samgöngumál	1211	15.908	12.628	12.451		361	12.812
Viðhald - Bílastæðasjóður	1212	43.570	57.973	53.244		5.516	58.760
Viðhald - Skipulagseignir	1213	26.873	25.161	23.205		2.299	25.504
Viðhald - Umhverfismál	1217	21.020	37.835	35.970		2.396	38.366
Viðhald fasteigna		**3.876.149**	**4.232.737**	**3.739.372**		**562.863**	**4.302.235**

Aðgengismál - Almennt	1400	34.133					
Aðgengismál - Borgarkrifstofur	1401	1.323	10.276	9.687		732	10.419
Aðgengismál - Menningarmál	1403	144	6.891	6.472		515	6.986
Aðgengismál - Grunnskólar	1404	14.027	24.113	22.611		1.836	24.447
Aðgengismál - Íþrótta og tómstundamál	1405	16.777	13.778	12.915		1.054	13.969
Aðgengismál - Leikskólar	1406	2.467	10.335	9.700		778	10.479
Aðgengismál - Velferðarmál	1407	3.840	5.769	5.647		205	5.852
Aðgengismál - Ýmsar fasteignir	1408	200	2.304	2.228		109	2.337
Aðgengismál fasteigna		**72.911**	**73.465**	**69.260**		**5.229**	**74.489**
Innheimtu verkefni - Þjónustusamningar	1900	1.378		65.000	100.000	35.000	
Innheimtu verkefni	3900	(1.443)		45.000	75.000	30.000	
Þjónustusamningar		**(65)**		**110.000**	**175.000**	**65.000**	
Fasteignir		**3.948.994**	**4.306.203**	**3.918.632**	**175.000**	**633.092**	**4.376.724**
Lóðir og lönd, sala byggingaréttar	4200	(3.004.665)	(3.798.034)	204.995	4.000.000		(3.795.005)
Skrifstofa eignastýringar	5110	105.624	51.183	78.145			78.145
Lóðir, lönd og eignir	5120	93.193	151.272	136.517			136.517
Stærri uppbyggingarverkefni	5130		(7.394)	59.510			59.510
Þjónustudeild	5810	40.019	40.020	40.020			40.020
Skrifstofa eignastýringar		**(2.765.829)**	**(3.562.953)**	**519.187**	**4.000.000**		**(3.480.813)**
Rekstur eigna - sala fasteigna	1500	161.107	(498.500)	1.500	500.000		(498.500)
Rekstur eigna - Borgarskrifstofur	1501	(499.652)	(496.067)	259.602	659.006	7.997	(391.407)
Rekstur eigna - Heilbrigðismál	1502	16.832	16.831	2.060			2.060
Rekstur eigna - Menningarmál	1503	(891.537)	(933.426)	461.628	1.424.485	13.649	(949.208)
Rekstur eigna - Grunnskólar	1504	(7.250.011)	(7.949.739)	3.537.263	12.079.156	118.646	(8.423.247)
Rekstur eigna - Íþrótta og tómstundamál	1505	(2.914.267)	(3.047.696)	1.650.735	5.113.729	49.250	(3.413.744)
Rekstur eigna - Leikskólar	1506	(1.394.480)	(2.033.112)	1.093.022	3.295.861	32.511	(2.170.328)
Rekstur eigna - Velferðarmál	1507	(816.012)	(768.744)	168.635	862.103	10.392	(683.076)
Rekstur eigna - Ýmsar fasteignir	1508	(1.593.542)	(156.584)	250.124	437.252	4.074	(183.054)
Rekstur eigna - Hverfastöðvar	1510	(132.097)	(137.393)	79.281	229.268	2.284	(147.703)
Rekstur eigna - Samgöngumál	1511	(8.514)	(20.178)	129.511	158.508		(28.996)
Rekstur eigna - Bílastæðasjóður	1512	(59.189)	(49.961)	177.564	236.629	2.380	(56.685)
Rekstur eigna - Skipulagseignir	1513	27.739	138.645	229.761	126.440	7.172	110.493
Rekstur lóða - skipulagseignir	1514	86.484	145.451	171.517	24.424		147.093
Rekstur eigna - Umhverfismál	1517	28.816	30.218	74.993	45.521	452	29.924
Hlutdeild eignasjóða í rekstri skrifstofu	5710	(311.787)	(329.614)			(354.112)	(354.112)
Þjónustusamningur ES við AS	5712	200		214.265	174.950	(39.315)	
Rekstur fasteigna		**(15.549.912)**	**(16.089.868)**	**8.501.462**	**25.367.331**	**(144.620)**	**(17.010.489)**
Framleigu eignir	1518	(1.282.592)	(1.510.975)	2.966.939	4.484.354	31.000	(1.486.414)
Framleigueignir		**(1.282.592)**	**(1.510.975)**	**2.966.939**	**4.484.354**	**31.000**	**(1.486.414)**
Leiga gatnakerfis	3296	(2.918.614)	(2.991.081)	2.371.908	5.815.239	56.549	(3.386.782)
Leiga, afskriftir og fjármagnsk.		**(2.918.614)**	**(2.991.081)**	**2.371.908**	**5.815.239**	**56.549**	**(3.386.782)**
Áhöld og tæki Borgarskrifstofur	2201	(1.606.529)	(1.525.879)	2.520.822	3.352.102	44.672	(786.609)
Áhöld og tæki Menningarmál	2203	(14.922)	(15.526)	2.101	3.719	189	(1.429)
Áhöld og tæki Grunnskólar	2204				5.883		(5.883)
Áhöld og tæki Íþrótta- og tómstundamál	2205	(105.262)	(125.291)	158.163	296.842	2.980	(135.700)
Áhöld og tæki Leikskólar	2206	(2.873)					
Áhöld og tæki Skipulags- og byggingasvið	2208	485	485	485			485
Áhöld og tæki Hverfastöðvar	2210	(6.748)	(19.518)	6.512	27.021	284	(20.225)
Áhöld og tæki Bílastæðasjóður	2212	(17.843)	(22.237)	13.296	18.136	468	(4.372)
Áhöld og tæki Umhverfismál	2217	(92.894)	(107.042)	13.237	103.786	1.280	(89.269)
Áhöld og tæki		**(1.846.586)**	**(1.815.008)**	**2.714.617**	**3.807.489**	**49.871**	**(1.043.001)**
Stofnbúnaður Borgarskrifstofur	2301	(1.474)	(5.018)	33.791	38.326	348	(4.187)
Stofnbúnaður Menningarmál	2303	(47.537)	(42.885)	69.094	144.006	1.186	(73.725)
Stofnbúnaður Grunnskólar	2304	(42.957)	(61.151)	78.249	151.688	1.500	(71.939)
Stofnbúnaður Íþrótta- og tómstundamál	2305	1.162	(6.740)	51.378	59.482	663	(7.441)
Stofnbúnaður Leikskólar	2306	(13.619)	(27.018)	59.344	93.658	890	(33.423)
Stofnbúnaður Velferðarmál	2307	(14.796)	(15.948)	3.735	8.058	211	(4.111)
Stofnbúnaður Samgöngumál	2311	60	60	60			60
Stofnbúnaður Umhverfismál	2317	902	902	902			902
Stofnbúnaður		**(118.259)**	**(157.798)**	**296.554**	**495.218**	**4.799**	**(193.865)**
Bifreiðar	2501	(51.703)	(13.382)	110.781	157.213	1.760	(44.672)
Vinnuvélar	2502	(43.799)	(20.403)	32.515	55.366	596	(22.255)
Bifreiðar - Bílastæðasjóður	2512	39	305	5.593	5.626	45	12
Bifreiðar		**(95.463)**	**(33.479)**	**148.888**	**218.204**	**2.400**	**(66.916)**
Rekstur Eigna		**(24.577.254)**	**(26.161.164)**	**17.519.555**	**44.187.836**		**(26.668.281)**
Samtals		**(20.628.260)**	**(21.823.977)**	**22.642.453**	**44.934.009**		**(22.291.557)**

Viðauki

Sundurliðun fjárfestinga Eignasjóðs

Fasteignir og stofnbúnaður

Menningar- og íþróttasvið, Menningarmál	2027
Kostnaðarstaður 1103	
Meiriháttar viðhald og endurnýjun - ýmsar framkvæmdir	520.000
Borgarleikhús	62.000
Samtals Menningar- og íþróttasvið, Menningarmál	**582.000**

Skóla- og frístundasvið	2027
Kostnaðarstaður 1104 grunnskólar og 1106 leikskólar	
Uppbyggingarverkefni	780.000
Meiriháttar viðhald og endurnýjun - ýmsar framkvæmdir	4.455.000
Framlag til stofnkostnaðar framhaldsskóla	65.000
Endurbygging skólalóða	100.000
Samtals grunnskólar	**5.400.000**
Uppbyggingarverkefni	2.020.000
Meiriháttar viðhald og endurnýjun - ýmsar framkvæmdir	1.350.000
Endurgerð leikskólalóða	100.000
Endurnýjun mötuneyta	50.000
Leikskólar, breytingar og starfsmannaðstaða	20.000
Samtals leikskólar	**3.540.000**
Samtals Skóla- og frístundasvið	**8.940.000**

Menningar- og íþróttasvið, Íþrótta- og tómstundamál	2027
Kostnaðarstaður 1105	
Uppbygging íþróttamannvirkja	2.480.000
Meiriháttar viðhald íþróttamannvirkja	165.000
Endurgreiðsla Valur, v. endugerðar gervigrasvalla	155.000
Endurgreiðsla KR, v. endugerðar gervigrasvalla	120.000
Endurnýjun áhalda og tækja	60.000
Endurnýjun gervigrasvalla	300.000
Endurnýjun flóðljósa á gervigrasvöllum	135.000
Meiriháttar viðhald og endurnýjun sundlauga	610.000
Vetragarður Breiðholti	100.000
Skíðalyftur í hverfum	10.000
Samtals Menningar- og íþróttasvið, Íþrótta- og tómstundamál	**4.135.000**

Velferðarsvið	2027
Kostnaðarstaður 1107	
Ýmsar framkvæmdir	25.000
Samtals Velferðarsvið	**25.000**

Ýmsar fasteignir	2027
Kostnaðarstaður 1108	
Meiriháttar viðhald og endurnýjun - ýmsar framkvæmdir	295.000
Samtals Ýmsar fasteignir	**295.000**

Stofnkostnaður fasteigna samtals

	2027
Menningar- og íþróttasvið, Menningarmál	582.000
Skóla- og frístundasvið	8.940.000
Menningar- og íþróttasvið, Íþrótta- og tómstundamál	4.135.000
Velferðarsvið	25.000
Ýmsar fasteignir	295.000
Stofnkostnaður fasteigna samtals	**13.977.000**

Stofnkostnaður gatna

Þjóðvegir, hluti Reykjavíkur og aðrar umferðargötur	2027
Kostnaðarstaður 3102	
Ýmsar framkvæmdir	920.000
Samgöngusáttmáli	890.000
Umferðarljós	400.000
Samtals þjóðvegir, hluti Reykjavíkur og aðrar umferðargötur	**2.210.000**

Nýbyggingahverfi	2027
Kostnaðarstaður 3104	
Yfirborðsfrágangur nýbyggingahverfa	705.000
Uppbygging hverfa	940.000
Ýmsar framkvæmdir	90.000
Samtals nýbyggingarhverfi	**1.735.000**

Miðborgin	2027
Kostnaðarstaður 3105	
Hlemmsvæði	380.000
Ýmsar framkvæmdir	180.000
Samtals miðborgin	**560.000**

Umhverfis- og aðgengismál	2027
Kostnaðarstaður 3106	
Aðgengismál ýmsar framkvæmdir	20.000
Matjurtagarðar	10.000
Endurnýjun götutrjáa	25.000
Göngustígaáætlun	400.000
Götulýsing - LED væðing	200.000
Hjólreiðaáætlun	400.000
Reiðstígar	20.000
Fjölgun bekkja við göngustíga	10.000
Skógrækt, kolefnisbinding	10.000
Ýmsar framkvæmdir	180.000
Samtals umhverfis- og aðgengismál	**1.275.000**

Umferðaröryggismál	2027
Kostnaðarstaður 3107	
Umferðaröryggismál	300.000
Samtals umferðaröryggismál	**300.000**

Umhverfissvið - Ýmsar framkvæmdir	2027
Kostnaðarstaður 3108	
Grenndarstöðvar	50.000
Götulýsing, endurnýjun	100.000
Langahlíð og aðrar Hlíðar	90.000
Mjóddin	90.000
Malbik, yfirlög og endurgerð	1.000.000
Snjóbræðslukerfi, gangstéttir	20.000
Strætó forgangur, endurnýjun og aðgengi biðstöðva	60.000
Ýmsar framkvæmdir	287.000
Samtals ýmsar framkvæmdir	**1.697.000**

Stofnkostnaður gatna samtals

	2027
Þjóðvegir, hluti Reykjavíkur og aðrar umferðargötur	2.210.000
Nýbyggingahverfi	1.735.000
Miðborgin	560.000
Umhverfis- og aðgengismál	1.275.000
Umferðaröryggismál	300.000
Umhverfissvið - Ýmsar framkvæmdir	1.697.000
Samtals	**7.777.000**
Gatnagerðargjöld	**-4.000.000**
Stofnkostnaður gatna samtals	**3.777.000**

Aðrar fjárfestingar

Áhöld og tæki	2027
Kostnaðarstaður 2101	
Kaup á ýmsum tækjum USK	50.000
Samtals áhöld og tæki	**50.000**

Ahöld, tæki og hugbúnaður ÞON	2027
Kostnaðarstaður 2102	
Stjórnsýsluhúsin	55.000
Hugbúnaður og ný upplýsingakerfi	600.000
Notendabúnaður og upplýsingatækniinnviðir	580.000
Stafræn umbreyting og rafvæðing ferla	85.000
Upplýsinga- og gagnastýring	180.000
Samtals áhöld, tæki og hugbúnaður	**1.500.000**

Áhöld og tæki bílastæðasjóðs	2027
Kostnaðarstaður 2112	
Miðamælar	30.000
Samtals áhöld, tæki og hugbúnaður	**30.000**

Lóðir, lönd og skipulagseignir	2027
Kostnaðarstaður 4101 og 4102	
Lóðir, lönd og skipulagseignir	30.000
Samtals lóðir , lönd og skipulagseignir	**30.000**

Endurbætur, meiriháttar viðhald og átaksverkefni	2027
Kostnaðarstaður 7101 og 7102	
Leikvellir, torg og opin svæði 7102	175.000
Ýmis undirbúnings- og hönnunarverkefni	15.000
Samtals endurbætur, meiriháttar viðhald og átaksverkefni	**190.000**

