

Reykjavíkurborg A-hluti

Ársreikningur
2023



Efnisyfirlit

A-hluti:

Aðalsjóður	
Eignasjóður	
Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs	

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2023



Reykjavíkurborg
kt. 530269-7609
Ráðhúsi Reykjavíkur
Tjarnargötu 11
101 Reykjavík

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2023

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun borgarstjóra	bls. 2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Skýringar	7-14

Skýrsla og áritun borgarstjóra

Hlutverk Reykjavíkurborgar er að veita íbúum Reykjavíkur góða þjónustu með sem hagkvæmustum hætti og leggja grunn að auknum lífsgæðum borgarbúa til lengri og skemmri tíma. Sveitarfélagið sinnir þeim verkefnum sem því er falið lögum samkvæmt, m.a. varðandi fræðslu- og uppeldismál, félagsþjónustu, æskulýðs- og íþróttamál, menningarmál, hreinlætismál, skipulagsmál og umhverfismál. Jafnframt fylgir það kröfum sem gilda um starfsemi þess í öðrum lögum, s.s. stjórnáslögum, lögum um jafna stöðu og jafnan rétt kvenna og karla og lögum um opinber innkaup. Starfsemi Aðalsjóðs er að hluta eða öllu leyti fjármögnuð með skatttekjum.

Ársreikningur Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2023 er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga og reglugerð um bókhald, fjárhagsáætlanir og ársreikninga sveitarfélaga. Í ársreikningnum er gerð grein fyrir reikningsskilaaðferðum.

Samkvæmt rekstrarreikningi Aðalsjóðs voru rekstrartekjur 178.425 m.kr. á árinu, en þar af námu skatttekjur 137.865 m.kr. Álagningarhlutfall útsvars var 14,74%, sem er lögbundið hámark. Álagningarhlutfall fasteignaskatts nam 0,18% í A-flokki, 1,32% í B-flokki og 1,60% í C-flokki. Lögbundið hámark þess er 0,625% í A-flokki, 1,32% í B-flokki og 1,65% í C-flokki.

Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs var neikvæð um 8.041 m.kr, en fjárhagáætlun með viðaukum gerði ráð fyrir að hún yrði neikvæð um 12.407 m.kr á árinu.

Heildareignir námu í árslok samtals 62.071 m.kr og heildarskuldir ásamt skuldbindingum voru 84.966 m.kr. Eigið fé var neikvætt um 22.895 m.kr.

Stöðugildi voru 8.352 að meðaltali á árinu 2023.

Þann 1. desember 2023 var fjöldi íbúa í Reykjavíkurborg samtals 143.383.

Samkvæmt bestu vitneskju borgarstjóra er ársreikningurinn saminn í samræmi við lög og gefur glögga mynd af eignum, skuldum, fjárhagsstöðu og rekstrarafkomu Aðalsjóðs og að í skýrslu stjórnar komi fram þær upplýsingar sem krafist er.

Borgarstjóri staðfestir hér með ársreikning Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2023 með undirritun sinni.

Reykjavík, 14. maí 2024.

Einar Þorsteinsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur ársins 2023

	Skýr	Ársreikningur 2023	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2023	Ársreikningur 2022
Rekstrartekjur	2,15			
Skatttekjur		137.865.005	133.057.835	120.802.303
Framlög frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		13.382.834	12.120.612	10.579.825
Aðrar tekjur		27.177.640	22.451.256	24.206.452
Rekstrartekjur samtals		178.425.478	167.629.704	155.588.580
Rekstrargjöld	3			
Laun og launatengd gjöld	16	96.250.877	96.126.922	89.650.452
(Lækkun) hækkun lífeyrisskuldbindinga	16,23	3.759.602	1.500.000	5.466.822
Annar rekstrarkostnaður	17	94.753.935	88.905.202	88.953.431
Rekstrargjöld samtals		194.764.414	186.532.124	184.070.705
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(16.338.936)	(18.902.421)	(28.482.125)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	2,4,18	8.297.766	6.495.818	9.686.682
Rekstrarniðurstaða fyrir áhrif hlutdeildarfélaganna		(8.041.170)	(12.406.603)	(18.795.443)
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaganna		0	0	(47.353)
Rekstrarniðurstaða	22	(8.041.170)	(12.406.603)	(18.842.796)

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

Eignir	Skýr	Ársreikningur 31.12.2023	Ársreikningur 31.12.2022
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í félögum	5,19	16.582.586	15.853.473
Fyrirframgreiddur kostnaður		8.092.608	8.474.839
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	6,7,21	2.989.736	38.631.121
Langtímakröfur	6,7,21	92.006	115.687
	Fastafjármunir samtals	27.756.937	63.075.120
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur	7,8,20	18.017.966	17.159.578
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	6,21	2.989.736	4.916.174
Næsta árs afborgarnir langtímakrafna	6,21	64.542	65.668
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		270.168	261.920
Fyrirframgreiðslur		385.156	388.081
Aðrar skammtímakröfur		1.121.616	629.643
Handbært fé	9	11.464.921	10.188.032
	Veltufjármunir samtals	34.314.105	33.609.094
Eignir samtals		62.071.042	96.684.214
Eignir utan efnahagsreiknings.....	10		

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2023	Ársreikningur 31.12.2022
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	22	(22.895.203)	(14.854.033)
	Eigið fé samtals	(22.895.203)	(14.854.033)
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbinding	11,23	38.745.232	36.939.280
	Skuldbindingar samtals	38.745.232	36.939.280
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	24	5.383.217	5.154.980
	Langtímaskuldir samtals	5.383.217	5.154.980
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		2.938.921	2.872.170
Næsta árs afborganir langtímaskulda	24	143.677	133.675
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar	23	1.908.000	2.664.000
Skuldir við eigin fyrirtæki		23.146.643	51.394.857
Aðrar skammtímaskuldir		12.700.555	12.379.285
	Skammtímaskuldir samtals	40.837.796	69.443.987
	Skuldir og skuldbindingar samtals	84.966.245	111.538.247
Skuldir og eigið fé samtals		62.071.042	96.684.214
Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings	12,25,26		

Sjóðstreymisyfirlit ársins 2023

	Skýr	Ársreikningur 2023	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2023	Ársreikningur 2022*
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	22	(8.041.170)	(12.406.603)	(18.842.796)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna	4	(312.277)	(150.498)	(3.748.692)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	16	3.759.602	1.500.000	5.466.822
Fyrirframgreitt framlag til Brúar, lífeyrissjóðs, breyting		385.156	385.156	385.156
Niðurfærsla langtímakrafna		(30.000)	0	(1.000)
Áhrif hlutdeildarféлага		0	0	47.353
Veltufé til rekstrar		(4.238.689)	(10.671.945)	(16.693.157)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Skammtíma kröfur, (hækkun), lækkun		(1.358.610)	0	(568.476)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun		388.021	0	925.448
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	23	(2.709.650)	(2.600.000)	(2.566.587)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		(3.680.239)	(2.600.000)	(2.209.615)
Handbært fé til rekstrar		(7.918.928)	(13.271.945)	(18.902.773)
Fjárfestingarhreyfingar				
Eignarhlutar í félögum, breyting	14	(729.113)	(2.150.215)	(971.723)
Verðbréf, breyting		3.033.191	2.936.550	727.730
Fjárfestingarhreyfingar		2.304.078	786.335	(243.993)
Fjármögnunarhreyfingar				
Afborgun langtímalána	24	(102.903)	(101.724)	(95.322)
Eigin fyrirtæki, breyting		6.994.642	9.790.077	14.199.091
Fjármögnunarhreyfingar		6.891.739	9.688.353	14.103.769
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé		1.276.889	(2.797.256)	(5.042.997)
Handbært fé í ársbyrjun		10.188.032	14.788.860	15.231.029
Handbært fé í árslok		11.464.921	11.991.603	10.188.032
FJÁRFESTING OG FJÁRMÖGNUN ÁN GREIÐSLUÁHRIFA				
Uppgreiðsla skuldabréfa án greiðsluáhrifa		35.242.856	35.618.308	0
Uppgreiðsla skammtímaskulda við eigin félög án greiðsluáhrifa		(35.242.856)	(35.618.308)	0

* Samanburðarfjárhæðir hafa verið leiðréttar. Sjá nánar í skýringu 1.

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Ársreikningurinn byggir í meginatriðum á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Ársreikningurinn felur í sér reikningsskil yfirstjórnar borgarinnar og málaflokka hennar árið 2023.

Framsetningu sjóðstreymis hefur verið breytt frá fyrra ári. Breyting á fyrirframgreiddu framlagi til Brúar Isj. sem nú er sýnt meðal liða sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi, en var sýnt meðal breytinga á rekstrartengdum eignum og skuldum. Fyrirframgreitt framlag til Brúar hefur ekki áhrif á fjárstreymi Reykjavíkurborgar þar sem um er að ræða lotun gjalda á líftíma skuldbindingarinnar en þau voru fyrirframgreidd árið 2017. Framsetningu samanburðarfjárhæða í sjóðstreymi hefur verið breytt til samræmis. Framsetningu samanburðarfjárhæða í sjóðstreymi hefur verið breytt til samræmis.

Reikningsskilaaðferðir

2. Innlaun tekna

Skatttekjur eru færðar til tekna við álagningu þeirra, en til lækkunar er færð reiknuð niðurfærsla vegna óinnheimtra skatttekna. Til skatttekna teljast útsvar að frádrögnum framlagi til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga, fasteignaskattar og framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga, auk annarra tekna sem hafa ígildi skatta, svo sem lóðarleiga. Tekjur af sölu þjónustu og vöru eru almennt færðar þegar afhending hefur farið fram og kröfuréttur myndast. Sama á við um styrki. Áfallnar vaxtatekjur eru færðar til tekna í samræmi við höfuðstól og skilmála vaxtaberandi krafna. Arðstekjur eru færðar til tekna þegar réttur til þeirra hefur myndast.

3. Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

4. Verðlags- og gengisviðmið

Eignir og skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla, eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í lok ársins. Verðbætur og gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

5. Eignarhlutir í félögum

Í ársreikningi Aðalsjóðs eru eignarhlutir í félögum, byggðasamlögum og eigin fyrirtækjum færðir á kostnaðarverði, en bókfært verð eignarhluta í árslok 2002 er þó óbreytt í ársreikningnum. Í ársreikningi Aðalsjóðs er fyrst og fremst verið að draga fram ráðstöfun skatttekna og er því ekki færð hlutdeild í afkomu félaga. Framlög borgarinnar til byggðasamlaga teljast hluti kostnaðar viðeigandi málaflokks.

6. Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánskjör að teknu tilliti til niðurfærslu, sbr. skýringu 7. Næsta árs- og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar í efnahagsreikningi meðal veltufjármuna.

Skýringar

7. Niðurfærslur krafna

Langtímakröfur, óinnheimtar skatttekjur og aðrar útistandandi skammtímakröfur hafa verið metnar með tilliti til tapsáhættu og niðurfærðar með óbeinni afskrift í ársreikningi. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreykingur, sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á reikningsárinu er færð í rekstrarreikning.

8. Skammtímakröfur

Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til gengismunar og áfallinna vaxta ef um vaxtaberandi kröfur er að ræða. Kröfurnar eru niðurfærðar til að mæta vanhöldum við innheimtu þeirra, sbr. skýringu 7 um niðurfærslu krafna.

9. Handbært fé

Sjóður, bankainnstæður og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár.

10. Eignir utan efnahagsreiknings

Lönd og lóðir í eigu Aðalsjóðs eru ekki færðar til eignar í efnahagsreikningi.

11. Skuldbindingar

Skuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna borgarinnar er færð sem skuldbinding í efnahagsreikningi samkvæmt tryggingafræðilegu mati. Breyting á skuldbindingunni er færð í rekstrarreikning. Sjá nánar í skýringu nr. 23.

12. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

Leigusamningar, þar sem meginhluti ávinnings eða áhættu er ekki á ábyrgð Aðalsjóðs, eru flokkaðir sem rekstrarleigusamningar. Þess konar samningar geta verið um einkaframkvæmd eða fjármögnunarleigu. Árleg leigufjárhæð vegna slíkra samninga er gjaldfærð í rekstrarreikningi.

13. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun með viðaukum fyrir árið 2023 er hluti ársreikningsins og er birt í ársreikningnum.

14. Yfirlit um sjóðstreymi

Í fjárfestingarhreyfingum í yfirliti um sjóðstreymi er færð sú fjárfesting borgarinnar, sem hefur áhrif á handbært fé. Að auki er tilgreind sú fjárfesting, sem ráðist er í og fjármögnuð er með viðskiptaskuld eða lánsamningi.

Skýringar

15. Rekstrartekjur

Rekstrartekjur greinast þannig:	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Ársreikningur
	2023	2023	2022
Skatttekjur:			
Útsvar:			
Staðgreiðsla	121.171.714	115.334.679	106.058.911
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu	(6.329.866)	(6.024.946)	(5.624.336)
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu v málefna fatlaðra	(9.946.932)	(9.467.772)	(7.231.289)
	<u>104.894.917</u>	<u>99.841.961</u>	<u>93.203.285</u>
Eftirá álagt útsvar	4.987.967	3.500.000	3.490.021
Skattbreytingar	(77.417)	0	(733.407)
Afskrifaðar skatttekjur	(787.937)	0	(580.766)
Breyting á niðurfærslu	(1.100.000)	0	(750.000)
	<u>107.917.529</u>	<u>103.341.961</u>	<u>94.629.134</u>
Fasteignaskattar:			
Fasteignaskattur	27.372.102	27.332.307	23.914.884
Lóðarleiga	2.574.274	2.383.567	2.256.103
Afskrifaðir fasteignaskattar	1.100	0	2.183
	<u>29.947.476</u>	<u>29.715.874</u>	<u>26.173.169</u>
Skatttekjur samtals	<u>137.865.005</u>	<u>133.057.835</u>	<u>120.802.303</u>
Framlög Jöfnunarsjóðs:			
Framlag vegna málefna fatlaðs fólks	10.538.293	9.526.921	7.970.512
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, önnur framlög	2.844.541	2.593.691	2.609.313
	<u>13.382.834</u>	<u>12.120.612</u>	<u>10.579.825</u>
Aðrar tekjur:			
Þjónustutekjur	13.136.071	12.006.280	11.886.955
Eignatekjur	806.765	516.486	696.141
Endurgreiðslur annarra	9.775.714	6.945.251	8.703.005
Aðrar tekjur	3.459.089	2.983.239	2.920.350
	<u>27.177.640</u>	<u>22.451.256</u>	<u>24.206.452</u>
Rekstrartekjur samtals	<u>178.425.478</u>	<u>167.629.704</u>	<u>155.588.580</u>

16. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Ársreikningur
	2023	2023	2022
Laun	78.837.404	79.215.245	73.627.558
Launatengd gjöld	18.681.509	16.325.235	17.427.451
	<u>97.518.913</u>	<u>95.540.481</u>	<u>91.055.009</u>
Breyting áfallins orlofs	30.209	0	195.559
Eignfærð laun	(1.139.401)	0	(1.252.257)
Millifærð/endurgreidd laun	(158.843)	586.441	(347.859)
	<u>96.250.877</u>	<u>96.126.922</u>	<u>89.650.452</u>
Breyting lífeyrisskuldbindingar	3.759.602	1.500.000	5.466.822
	<u>100.010.479</u>	<u>97.626.922</u>	<u>95.117.274</u>
Fjöldi stöðugilda að meðaltali	8.352		8.303

Laun og launatengd gjöld vegna borgarráðs og borgarstjórnar námu 806.668 þús.kr. á árinu 2023.

Skýringar

17. Annar rekstrarkostnaður

	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Ársreikningur
	2023	2023	2022
Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:			
Vöru- og þjónustukaup	64.675.876	58.669.291	60.438.563
Skattar og önnur opinber gjöld	53.170	34.648	44.078
Styrkir, framlög og annar kostnaður	30.024.890	30.201.264	28.470.790
	<u>94.753.935</u>	<u>88.905.202</u>	<u>88.953.431</u>

18. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Ársreikningur
	2023	2023	2022
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:			
Vaxtatekjur og verðbætur	2.328.678	1.758.835	5.701.406
Fjármagnstekjuskattur	(258.334)	(139.196)	-184.310
Vaxtagjöld og verðbætur	(566.519)	(535.085)	-606.193
Gengismunur	(3.183)	0	-2.714
	<u>1.500.642</u>	<u>1.084.554</u>	<u>4.908.190</u>
Arður af eignarhlutum	6.389.020	5.051.607	4.321.070
Ábyrgðargjald	408.104	359.657	457.422
	<u>8.297.766</u>	<u>6.495.818</u>	<u>9.686.682</u>

19. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum greinast þannig:

	Eignarhlutur	Bókfært verð
Aflvaki hf	54,5%	4.363
Betri samgögnur ohf.	14,1%	563
Faxaflóahafnir sf	75,56%	59.111
Félagsbústaðir hf.	100,0%	3.240.267
Hagstofa (hluti í Þjóðskrá)		4
Harpa tónlistar- og ráðstefnuhús ohf.	46,0%	788.085
Internet á Íslandi hf.	0,2%	33
Íþrótt- og sýningahöllin hf.	50,0%	50.000
Jafnlaunastofa sf.	50,0%	500
Landskerfi bókasafna hf.	20,6%	29.524
Lánasjóður sveitarfélaga ohf.	17,5%	1.547.831
Malbikunarstöðin Höfði hf.	99,0%	190.575
Minjavernd hf.	38,3%	60.486
Sítus hf	46,0%	1.885
Skallagrímur hf.		3
Skipulagssjóður Reykjavíkurborgar	100,0%	1.035.846
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs.	60,82%	1.027.526
Sorpa bs.	58,3%	1.361.109
Strætó bs.	60,3%	514.504
Stæði rekstrarfélag slhf	23,0%	919
Vísindagarðar Háskóla Íslands ehf.	5,4%	11.688
Próunarfélag Grundartanga ehf.	16,7%	750
Þjóðarleikvangur ehf.	50,0%	5.882
		<u>9.931.453</u>
Óbein niðurfærsla		0
		<u>9.931.453</u>
Stofnframlög í húsnæðissjálfs eignastofnunum		6.651.134
		<u>16.582.586</u>

Skýringar

20. Niðurfærsla krafna

Niðurfærsla krafna greinist þannig:

Niðurfærsla annarra krafna en skatttekna í ársbyrjun	367.000
Tekjufærð breyting varúðarniðurfærslu á árinu	(69.980)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	48.980
Niðurfærsla 31.12.2023	<u>346.000</u>

Eftirstöðvar skatttekna án dráttarvaxta og niðurfærslu námu í árslok samtals 18.338 m.kr. Niðurfærsla skatttekna ásamt afskrift skatttekna á árinu, samtals að fjárhæð 788 m.kr., er færð til lækkunar á skatttekjum. Niðurfærsla skatttekna nam í lok árs samtals 8.000 m.kr.

21. Langtímakröfur

Langtímakröfur greinast þannig:	Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	Óverðtryggðar langtímakröfur
Staða í ársbyrjun	43.547.295	292.354
Viðbót langtímakrafna á árinu	0	217.676
Uppgreiðsla krafna vegna gatnalána	(35.242.856)	0
Afborgun langtímakrafna á árinu	(2.978.385)	(272.482)
Verðbætur	653.419	0
	<u>5.979.473</u>	<u>237.548</u>
Niðurfærsla ýmissa skuldabréfa	0	(81.000)
	<u>5.979.473</u>	<u>156.548</u>
Næsta árs afborgun langtímakrafna	(2.989.736)	(64.542)
	<u>2.989.736</u>	<u>92.006</u>

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2024	3.054.278
Árið 2025	3.035.739
Árið 2026	46.003
Árið 2027	0
Árið 2028	0
Síðar	0
Langtímakröfur samtals	<u>6.136.021</u>

22. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Eigið fé 1.1.2023	(14.854.033)
Rekstrarniðurstaða ársins	(8.041.170)
Eigið fé 31.12.2023	<u>(22.895.203)</u>

Skýringar

23. Lífeyrisskuldbinding

Áfallin lífeyrisskuldbinding A-hluta vegna Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar (LsRb) nam 38.399 m.kr. í árslok 2023 að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins. Meginhluti réttinda í lífeyrissjóðnum fylgir launabreytingum og eru þau núvirt miðað við 2% raunvexti, en að öðru leyti er núvirt miðað við 3,5% raunvexti.

Við tryggingafræðilega athugun LsRb er notaður reiknigrundvöllur Félags íslenskra tryggingastærðfræðinga frá árinu 2019 að viðbættri spá félagsins frá 2020 um lækkun á aldursbundinni dánartíðni, og auglýst var af fjármálaráðuneyti í lok árs 2021 sem hluti staðalforsendna við uppgjör lífeyrissjóða. Mat á lífeyrisskuldbindingu A-hluta var unnin af tryggingastærðfræðingi LsRb.

Jafnframt er færð til gjalda og skuldar áfallin lífeyrisskuldbinding A-hluta vegna tryggingafræðilegs endurmats Lífeyrissjóðs Brúar vegna starfsmanna sem höfðu hafið töku lífeyris eða höfðu náð 60 ára aldri árið 2017. Þegar breytingar urðu á lögum um lífeyrismál opinberra starfsmanna og tryggingafræðileg staða A-deildar naut ekki lengur óbeinnar bakábyrgðar launagreiðanda eins og áður hafði verið, þá var þessi hópur undanskilinn. Nú er tryggingafræðileg staða A-deildar utan vikmarka og því kemur til bakábyrgðar Reykjavíkurborgar vegna þessa hóps.

Lífeyrisskuldbindingin greinist þannig:	Lífeyrissjóður Brúar	Lífeyrissjóður starfsm. Reykjav.	Samtals
Lífeyrisskuldbinding í ársbyrjun	0	39.603.280	39.603.280
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna árinu	0	(2.709.650)	(2.709.650)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu á árinu	2.254.391	1.505.211	3.759.602
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2023	<u>2.254.391</u>	<u>38.398.841</u>	<u>40.653.232</u>
Skammtíahluti lífeyrisskuldbindingar	180.000	1.728.000	1.908.000
Langtíahluti lífeyrisskuldbindingar	<u>2.074.391</u>	<u>36.670.841</u>	<u>38.745.232</u>
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2023	<u>2.254.391</u>	<u>38.398.841</u>	<u>40.653.232</u>

Áætluð þátttaka í greiðslu lífeyris á árinu 2023 er færð meðal skammtímaskulda í efnahagsreikningi.

Áætluð þátttaka Aðalsjóðs í greiðslu lífeyris eftir tímabilum:

Til greiðslu árin 2024-2028	764.824	10.587.821	11.352.645
Til greiðslu árin 2029-2033	577.395	9.038.829	9.616.223
Til greiðslu árin 2034-2038	404.181	7.145.969	7.550.150
Til greiðslu árin 2039 og síðar	507.991	11.626.223	12.134.213
	<u>2.254.391</u>	<u>38.398.841</u>	<u>40.653.232</u>

24. Langtímaskuldir

	Verðtryggðar langtímaskuldir	Óverðtryggðar langtímaskuldir	Samtals
Staðan í byrjun árs	4.735.457	553.199	5.288.655
Viðbót	0	0	0
Afborganir	(62.903)	(40.000)	(102.903)
Verðbætur og afföll	345.398	(4.256)	341.142
	<u>5.017.952</u>	<u>508.943</u>	<u>5.526.895</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(99.422)	(44.256)	(143.677)
	<u>4.918.531</u>	<u>464.687</u>	<u>5.383.217</u>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:

Árið 2024	143.677
Árið 2025	146.648
Árið 2026	149.751
Árið 2027	152.992
Árið 2028	156.377
Síðar	4.777.449
	<u>5.526.895</u>

Skýringar

25. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

Rekstrar- og þjónustusamningar	Heildar- skuldbinding	Til greiðslu 2024
Yfirlit:		
Styrkir á vegum borgarráðs	179.150	87.050
Styrkir v. menningarmála	7.171.893	2.432.131
Þjónustusamningar við íþrótt- og æskulýðsfélög	3.589.422	2.033.622
Styrkir og þjónustusamningar v. velferðarmála	17.084.428	5.752.584
Styrkir og þjónustusamningar v. skóla- og frístundamála	37.428	37.428
Tónlistar- og ráðstefnuhús, húsnæði	9.193.446	698.431
	<u>37.255.768</u>	<u>11.041.247</u>

26. Ábyrgðir

Á Aðalsjóði hvíla ábyrgðarskuldbindingar gagnvart þriðja aðila vegna skuldabréfalána sem hér segir

	Hlutfall ábyrgðar Reykjavíkurb.	Eftirstöðvar 31.12.2023
Orkuveita Reykjavíkur	93,54%	49.354.750
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs	56,6%	124.310
Sorpa bs.	56,6%	1.298.811
Strætó bs.	56,6%	983.393
Félagsbústaðir hf	100,00%	33.520.749
Vegna kirkjubygginga		340.282
Eftirstöðvar ábyrgðaskuldbindinga, hlutur Reykjavíkurborgar		<u>85.622.295</u>

27. Málaferli

Um þessar mundir er eitt mál rekið fyrir Hæstarétti Íslands, sem kann að hafa veruleg fjárhagsleg áhrif á Reykjavíkurborg. Um er að ræða mál sem Reykjavíkurborg höfðaði á hendur íslenska ríkinu aðallega og til vara til greiðslu tiltekinna fjárhæðar framlaga úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga fyrir árin 2015-2019, eða greiðslu að fjárhæð kr. 5.417.946.368,- vegna annars vegar almenns jöfnunarframlags vegna reksturs grunnskóla og hins vegar framlags vegna kennslu nemenda með íslensku sem annað tungumál. Til þrautavara gerir Reykjavíkurborg kröfu um að viðurkennt verði fyrir dómi að íslenska ríkinu hafi verið óheimilt að afnema tilvitnuð framlög til Reykjavíkurborgar á grundvelli reglugerðarákvæða. Með dómi Héraðsdóms Reykjavíkur frá 20. desember 2023 var íslenska ríkið dæmt til að greiða Reykjavíkurborg kr. 3.370.162.909,- ásamt vöxtum vegna umræddra tveggja framlaga fyrir árin 2015-2019, auk þess sem íslenska ríkið var talið hafa með ólögætum og saknæmum hætti útilokað Reykjavíkurborg frá því að geta hlotið þessi framlög á grundvelli ákvæða reglugerðar, sem ekki var lagastoð fyrir. Með ákvörðun Hæstaréttar Íslands frá 15. mars 2024 var samþykkt beiðni íslenska ríkisins um að fá að áfrýja beint til Hæstaréttar dómi héraðsdóms í málinu.

28. Tengdir aðilar

Aðal- og varamenn í borgarstjórn auk borgarstjóra og staðgengla hans eru skilgreindir sem tengdir aðilar sveitarfélagsins. Makar þessara aðila, börn og aðrir einstaklingar á framfæri aðilanna eða á framfæri maka aðilanna, falla einnig undir skilgreininguna. Þá eru félög sem lúta yfirráðum allra framangreindra aðila einnig tengdir aðilar.

Sveitarfélagið hefur átt í viðskiptum við tengda aðila á árinu. Viðskipti við tengda aðila náðu meðal annars til hefðbundinnar þjónustu sem sveitarfélagið veitir og opinberra gjalda sem lögð eru á tengda aðila. Viðskiptin eru á sömu forsendum og þegar um ótengda aðila er að ræða og eru skilmálar viðskiptanna sambærileg og við ótengda aðila. Við ákvörðun um viðskipti við tengda aðila er gætt að hæfisreglum 20. gr. sveitarstjórnarlaga. Þá er tengdum aðilum óheimilt samkvæmt samþykktum siðareglum að nýta sér stöðu sína í þágu einkahagsmuna sinna eða annarra sem eru þeim tengdir.

Vakin er athygli á því að 7 borgarfulltrúar létu hjá líða að skila skráningu vegna tengdra aðila innan tilskilins frests.

Skýringar

29. Lykiltölur

Yfirlit um lykiltölur:

Í hlutfalli við rekstrartekjur:

	Ársreikningur 2023	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2023
Útsvar	60,5%	61,6%
Fasteignaskattar	16,8%	17,7%
Framlög Jöfnunarsjóðs	7,5%	7,2%
Skatttekjur samtals	84,8%	86,6%
Aðrar tekjur	15,2%	13,4%
Rekstrartekjur samtals	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	53,9%	57,3%
(Lækkun) hækkun lífeyrisskuldbindinga	2,1%	0,9%
Annar rekstrarkostnaður	53,1%	53,0%
Rekstrargjöld samtals	109,2%	111,3%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(9,2%)	(9,2%)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,7%	3,9%
Rekstrarniðurstaða	(4,5%)	(7,4%)
Veltufé frá rekstri	(2,4%)	(6,4%)
Fjárfestingarhreyfingar	1,3%	0,5%

Í þús. kr. á íbúa:

	Ársreikningur 2023	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2023
Skatttekjur	962	928
Framlög Jöfnunarsjóðs	93	85
Aðrar tekjur	190	157
Tekjur samtals	1.244	1.169
Laun og launatengd gjöld	(671)	(670)
(Lækkun) hækkun lífeyrisskuldbindinga	(26)	(10)
Annar rekstrarkostnaður	(661)	(620)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	58	45
Rekstrarniðurstaða	(56)	(87)

Efnahagur:

	Ársreikningur 2023	Ársreikningur 2022
Eignir	433	693
Eigið fé	(160)	(106)
Skuldir og skuldbindingar	593	799

Sjóðstreymi:

	Ársreikningur 2023	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2023
Veltufé frá rekstri	(30)	(74)
Handbært fé frá rekstri	(55)	(93)

Aðrar lykiltölur:

	Ársreikningur 2023	Ársreikningur 2022
Veltufjárlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir	0,84	0,48
Eiginfjárlutfall - eigið fé/heildarfjármagn	(0,37)	(0,15)

Íbúafjöldi, (heimild: Hagstofa Íslands):

Íbúafjöldi 1. desember 2023	143.383	139.610
-----------------------------------	---------	---------

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur
2023



Eignasjóður Reykjavíkurborgar
kt. 570480 - 0149
Borgartúni 12-14
105 Reykjavík

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2023

Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun borgarstjóra	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Yfirlit yfir sjóðstreymi	6
Skýringar	7-16

Skýrsla og áritun borgarstjóra

Eignasjóður hefur með höndum umsýslu varanlegra rekstrarfjármuna, sem fyrst og fremst eru nýttir af rekstrareiningum A-hluta Reykjavíkurborgar, sbr. reglugerð 1212/2015 gr. 8.-12.

Ársreikningur Eignasjóðs Reykjavíkurborgar er gerður í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Í ársreikningnum er gerð grein fyrir reikningsskilaaðferðum og þeim breytingum sem á þeim hafa orðið frá fyrra ári.

Rekstrarniðurstaða Eignasjóðs Reykjavíkurborgar á árinu 2023 nam 3.072 m.kr. og var það 4.801 m.kr. lægra en gert var ráð fyrir í fjárhagsáætlun með viðaukum. Eignir námu 247.836 m.kr. skv. efnahagsreikningi 31.12.2023 og var eigið fé jákvætt um 105.185 m.kr. Að öðru leyti er vísað í ársreikninginn um ráðstöfun hagnaðar.

Laun og launatengd gjöld námu alls 2.734 m.kr. sem var 236 m.kr. eða 8 % lægri en fjárhagsáætlun.

Stöðugildi voru 223 að meðaltali á árinu 2023.

Borgarstjóri staðfestir hér með ársreikning Eignasjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2023 með undirritun sinni.

Reykjavík, 14. maí 2024.

Einar Þorsteinsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur 2023

	skýr	Ársreikningur 2023	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2023	Ársreikningur 2022
Rekstrartekjur	2,34			
Leigutekjur		30.263.453	30.121.176	29.176.694
Aðrar tekjur		4.045.565	6.181.959	6.484.843
Rekstrartekjur samtals		34.309.018	36.303.135	35.661.536
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	17,35	2.657.935	2.969.648	2.496.261
Annar rekstrarkostnaður	36	7.362.254	7.064.038	6.844.155
Afskriftir	8-11,24	8.775.759	8.094.782	7.691.164
Rekstrargjöld samtals		18.795.948	18.128.468	17.031.581
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		15.513.070	18.174.667	18.629.956
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,18	(12.441.246)	(10.301.897)	(15.391.704)
Rekstrarniðurstaða	27	3.071.823	7.872.770	3.238.251

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2023	Ársreikningur 31.12.2022
Eignir			
Fastafjármunir			
Óefnislegar eignir	8,20	5.272.080	3.776.942
Varanlegir rekstrarfjármunir:	9-11,21,22		
Fasteignir og lóðir		162.241.089	149.614.554
Götur		38.250.309	34.372.029
Áhöld og tæki		8.727.652	7.361.892
Leigueignir	23	5.899.166	5.153.620
		215.118.217	196.502.096
Áhættufjármunir og langtímakröfur:	7,19		
Langtímakröfur		1.136.179	1.180.894
		1.136.179	1.180.894
Fastafjármunir samtals		221.526.476	201.459.932
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur	5,25	997.648	890.902
Næsta árs afborganir langtímakrafna	19	347.035	795.039
Kröfur á eigin fyrirtæki		23.160.864	51.400.329
Eignir til sölu		624.200	0
Aðrar skammtímakröfur		1.138.515	1.806.038
Handbært fé	6	40.897	32.872
		26.309.158	54.925.180
Veltufjármunir samtals		26.309.158	54.925.180
Eignir samtals		247.835.634	256.385.112

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2023	Ársreikningur 31.12.2022
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningar	27	105.185.025	98.500.297
		105.185.025	98.500.297
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	4,12	106.369.296	91.674.398
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	28	2.989.736	38.631.121
Leiguskuldir	13,29	11.258.268	10.492.407
		120.617.300	140.797.926
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		5.034.835	3.918.770
Skuldir við lánastofnanir		26.757	27.060
Næsta árs afborgun á eigin fyrirtæki		2.989.736	4.916.174
Næsta árs afborganir annara langtímaskulda	28	11.044.936	4.780.292
Næsta árs afborganir leiguskulda	29	1.649.613	1.352.812
Ríkissjóður, fyrirfram innborgað vegna fjárfestinga		80.409	80.409
Aðrar skammtímaskuldir		1.207.023	2.011.373
		22.033.310	17.086.889
		142.650.610	157.884.815
Skuldir samtals			
		247.835.634	256.385.112
Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings			
	14,29		

Sjóðstreymisyfirlit 2023

	Skýr	Ársreikningur 2023	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2023	Ársreikningur 2022*
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	27	3.071.823	7.872.770	3.238.251
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	8-10,20-24	8.775.759	8.094.782	7.691.164
Sölutap (-hagnaður) eigna		(2.998.075)	(5.250.000)	(5.509.227)
Verðbætur og gengismunur krafna/skulda	4	6.930.665	5.826.779	10.389.610
Veltufé frá rekstri		15.780.172	16.544.331	15.809.799
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		552.031	0	92.827
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		1.296.516	0	802.843
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		1.848.547	0	895.671
Handbært fé frá rekstri		17.628.720	16.544.331	16.705.470
Fjárfestingahreyfingar				
	15			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	21	(23.381.413)	(23.159.000)	(23.989.312)
Fjárfesting í óefnislegum eignum	20	(2.450.108)	(2.220.000)	(2.286.449)
Innborguð gatnagerðargjöld	21,22	1.841.737	2.500.000	1.686.962
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga		(1.609.000)	(984.800)	984.408
Sala byggingaréttar	34	2.341.291	5.000.000	4.843.708
Söluverð varanlegra rekstrarfjármuna	21	833.656	250.000	265.675
Langtímakröfur, breyting		699.890	1.022.094	(180.315)
Fjárfestingahreyfingar		(21.723.947)	(17.591.706)	(18.675.323)
Fjármögnunarhreyfingar				
Tekin ný lán	28	20.850.111	21.000.000	26.078.809
Afborgun langtímalána	28	(8.164.179)	(8.168.834)	(8.685.481)
Afborgun leiguskulda	29	(1.587.731)	(1.333.949)	(1.223.527)
Skammtímafjármögnun		(303)	0	(13.068)
Krafa á Aðalsjóð, breyting		(6.994.644)	(9.790.077)	(14.199.091)
Fjármögnunarhreyfingar		4.103.253	1.707.140	1.957.643
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		8.025	659.766	(12.210)
Handbært fé í ársbyrjun		32.872	125.082	45.082
Handbært fé í lok tímabils		40.897	784.848	32.872
FJÁRFESTING OG FJÁRMÖGNUN ÁN GREIÐSLUÁHRIFA				
Langtímakröfur	19	(205.745)	0	(475.010)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna		205.745	0	(475.010)
Nýjar leigueignir		(1.666.947)	0	(814.363)
Nýjar leiguskuldir		1.666.947	0	(814.363)

* Samanburðarfjárhæðir hafa verið leiðréttar. Sjá nánar í skýringu 1.

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Eignasjóðs Reykjavíkurborgar er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Við gerð ársreikningsins er í meginatriðum fylgt sömu reikningsskilaaðferðum og í síðasta ársreikningi.

Framsetningu sjóðstreymis hefur verið breytt frá fyrra ári. Breytingin felst annars vegar í því að breyting niðurfærslu langtímakrafna vegna sölu byggingaréttar er nú færð meðal breytinga á langtímakröfum í fjárfestingahreyfingum, en voru áður meðal liða sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi. Framsetningu samanburðarfjárhæða í sjóðstreymi hefur verið breytt til samræmis.

Reikningsskilaaðferðir

2. Innlaun tekna

Tekjur eru færðar í ársreikninginn þegar kröfuréttur myndast.

3. Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

4. Verðlags- og gengisviðmið

Eignir og skuldir, sem bundnar eru verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla, eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í árslok. Verðbætur og gengismunur sem myndast eru færðar í rekstrarreikning.

5. Viðskiptakröfur

Útistandandi viðskiptakröfur hafa verið metnar með tilliti til tapsáhættu og niðurfærðar með óbeinni afskrift í ársreikningi. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreykingur, sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á tímabilinu, er færð í rekstrarreikning.

6. Handbært fé

Sjóður, bankainnstæður og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár.

7. Langtímakröfur

Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánakjör og niðurfærðar með óbeinni afskrift að teknu tilliti til tapsáhættu. Ekki er hér um endanlega afskrift að ræða, heldur er myndaður mótreykingur, sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á árinu, er færð í rekstrarreikning. Næsta árs- og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar í efnahagsreikningi meðal veltufjármuna.

Skýringar

8. Óefnislegar eignir

Hugbúnaður er færður til eignar í efnahagsreikningi sem óefnisleg eign á afskrifuðu kostnaðarverði. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma, sem er 5 ár.

9. Eignfærsla varanlegra rekstrarfjármuna

Varanlegir rekstrarfjármunir, aðrir en lóðir og lendur sem sveitarfélagið hefur leigutekjur af, eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnu framlagi frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga og framlagi úr Framkvæmdasjóði aldraðra og afskriftum, sem miðaðar eru við áætlaðan nýtingartíma þeirra. Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstandur af kaupverði þeirra og þeim kostnaði sem hlýst af öflun þeirra og endurbótum.

Leigðar eignir eru fasteignir sem sveitarfélagið leigir til sín samkvæmt leigusamningum, sem eru að lágmarki til þriggja ára og eru ekki uppsegjanlegir af hálfu sveitarfélagsins innan árs frá upphafsdegi leigusamnings.

Kostnaðarverð leigðrar eignar telst vera gangverð hinnar leigðu eignar á samningsdegi eða núvirði lágmarksleigugreiðslna leigusamnings, sé það lægra.

Við upphaflega færslu leigðra eigna í ársbyrjun 2010 er kostnaðarverð og uppsafnaðar afskriftir reiknaðar frá samningsdegi leigusamnings.

Lóðir og lendur sem sveitarfélagið hefur leigutekjur af, eru færðar á gangverði eða núvirði framtíðartekna samkvæmt fyrirliggjandi leigusamningum, sé það lægra. Lóðir og lendur eru endurmetnar með reglubundnum hætti. Endurmat lóða og lendna er fært á eiginfjárreikning.

10. Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna annarra en leigðra eigna

Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma eigna, þar til niðurlagsverði er náð. Almennt er miðað við að niðurlagsverð svari til eins árs afskriftar, þó að hámarki 10% af stofnverði. Lóðir og lendur sem sveitarfélagið hefur leigutekjur af eru ekki afskrifaðar. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greinist þannig:

Byggingar, skrifstofu- og skólahúsnæði	25-50 ár
Aðrar byggingar	25-50 ár
Lóðir og lönd vegna skipulags	8-50 ár
Gatnakerfi	25 ár
Áhöld og tæki	4-20 ár

11. Afskriftir leigðra eigna

Afskriftir leigðra eigna eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við leigutíma eða áætlaðan nýtingartíma, sé hann styttri. Sé ljóst að sveitarfélagið eignist hina leigðu eign í lok leigutíma, er miðað við nýtingartíma viðkomandi eignar. Almennt er miðað við að niðurlagsverð svari til eins árs afskriftar, þó að hámarki 10% af stofnverði. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greinist þannig:

Fasteignir	6-25 ár
------------------	---------

Skýringar

12. Langtímaskuldir

Langtímaskuldir eru færðar í efnahagsreikning í árslok eins og lánakjör segja til um.

13. Leiguskuldir

Við upphaflega skráningu skuldbindingar vegna leigusamninga er leiguskuld færð á gangvirði hinnar leigðu eignar eða núvirði lágmarksgreiðslna leigusamnings, sé það lægra. Lágmarksgreiðslum er skipt í vaxtagjöld og afborganir af eftirstöðvum skulda. Vaxtagjöldunum er dreift á leigutímann miðað við virka vexti.

Lágmarksgreiðslur eru þær greiðslur á samningstíma sem leigutaka er skylt að greiða, að undanskilinni skilyrtri leigu, sem og viðhaldi, þjónustukostnaði, tryggingum og sköttum sem leigusali greiðir.

Við útreikning á núvirði lágmarksgreiðslu er miðað við ávöxtunarkröfu leigusala ef gerlegt er að ákvarða hana, en ef ekki, er miðað við lánskjör sveitarfélagsins af nýju fjármagni á þeim tíma sem samningur er gerður.

14. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Yfirlit yfir skuldbindingar Eignasjóðs Reykjavíkurborgar utan efnahagsreiknings er birt í skýringu 29. Um er að ræða skuldbindingar vegna verksamninga.

15. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun fyrir árið 2023 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi og sjóðstreymi. Fjárhagsáætlun ársins er upphafleg áætlun að viðbættum samþykktum viðaukum við fjárhagsáætlun.

16. Yfirlit um sjóðstreymi

Í fjárfestingahreyfingum í yfirliti um sjóðstreymi eru færðar þær fjárfestingar sem hafa áhrif á handbært fé. Að auki eru tilgreindar þær fjárfestingar sem ráðist hefur verið í og fjármagnaðar með viðskiptaskuldum eða lánasamningum.

17. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	2023	2022
Laun	2.212.149	2.015.268
Launatengd gjöld	521.755	478.396
Laun og launatengd gjöld samtals	2.733.904	2.493.665
Breyting áfallins orlofs	(28.266)	21.055
Heildarlaunakostnaður	2.705.638	2.514.720
Eignfærð laun	(14.747)	0
Millifærð/endurgreidd laun	(32.956)	(18.459)
Gjaldfærður launakostnaður	2.657.935	2.496.261

Hjá Eignasjóði Reykjavíkurborgar voru stöðugildi að meðaltali 223 á árinu 2023 en voru 217 á árinu 2022.

Skýringar

18. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	Áætlun m. viðaukum		
	2023	2023	2022
Yfirlit yfir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:			
Vaxtatekjur og verðbætur	18.514	7.000	27.682
Fjármagnstekjuskattur	(9.496)	(1.540)	(6.294)
Vaxtagjöld og verðbætur	(12.450.264)	(10.307.357)	(15.413.092)
	(12.441.246)	(10.301.897)	(15.391.704)

19. Áhættufjármunir og langtímakröfur

	Verðtryggðar langtímakröfur	Óverðtryggðar langtímakröfur	Samtals langtímakröfur
Yfirlit yfir áhættufjármuni og langtímakröfur:			
Staða í ársbyrjun	97.467	6.277.879	6.375.346
Ný lán	0	2.056.668	2.056.668
Bakfærðar	0	(2.188.599)	(2.188.599)
Afborganir	(98.892)	(2.604.039)	(2.702.931)
Verðbætur	1.425	0	1.425
	0	3.541.909	3.541.909
Niðurfærsla langtímakrafna			(2.058.695)
	0	3.541.909	1.483.214
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	(347.035)	(347.035)
	0	3.194.874	1.136.179

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig:

Árið 2023	347.035
Árið 2024	147.182
Árið 2025	400.000
Árið 2026	0
Árið 2027	0
Síðar	588.997
	1.483.214

Niðurfærsla áhættufjármuna og langtímakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun	(4.399.412)
Breyting niðurfærslu á árinu	2.340.717
Niðurfærsla í lok árs	(2.058.695)

20. Óefnislegar eignir

Óefnislegar eignir sem samanstanda af hugbúnaði greinast þannig:

31.12.2023

Heildarverð

Staða í ársbyrjun	5.114.357
Viðbætur á árinu	2.450.108
Niðurlagt	0
	7.564.465

Afskriftir

Staða í ársbyrjun	(1.337.415)
Afskrift ársins	(954.970)
Niðurlagt	0
	(2.292.385)

Bókfært verð í árslok

5.272.080

Afskriftahlutföll

20%

Skýringar

21. Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir í rekstri:	Fasteignir og lóðir	Gatnakerfi	Áhöld og tæki	Samtals
Eignir				
Staðan í ársbyrjun	217.380.254	44.934.910	14.290.839	276.606.004
Endurmat lóða og lendna í árslok	3.612.905	0	0	3.612.905
Viðbót á árinu	13.068.446	7.484.862	2.828.104	23.381.413
Gatnagerðargjald	0	(1.841.737)	0	(1.841.737)
Selt og niðurlagt	(1.430.109)	0	(913.825)	(2.343.934)
Heildarverð 31.12.2023.....	232.631.497	50.578.036	16.205.118	299.414.650
Afskriftir				
Staða í ársbyrjun	(67.765.700)	(10.562.881)	(6.928.947)	(85.257.529)
Afskrift ársins	(3.674.413)	(1.764.845)	(1.460.130)	(6.899.388)
Selt og niðurlagt	1.049.706	0	911.612	1.961.318
Staða 31.12.2023	(70.390.407)	(12.327.727)	(7.477.465)	(90.195.599)
Eignir samtals.....	162.241.089	38.250.309	8.727.652	209.219.051
Afskriftahlutföll	2-13%	4%	5-25%	

22. Fjárfesting í varanlegum og óefnislegum eignum

Sundurliðun fjárfestinga á málaflokka:	Viðbót á árinu	Fjárhags-áætlun	Söluverð
Fasteignir og stofnbúnaður			
Menningarmál	164.425	165.000	0
Fræðslumál	11.292.414	10.257.000	0
Íþrótt- og tómstundaráð	2.085.622	2.112.000	0
Velferðarmál	188.513	185.000	110.000
Ýmsar fasteignir	137.072	160.000	915.348
Götur og umhverfi	7.129.567	7.866.000	0
Áhöld og tæki	1.939.194	1.973.000	675
Lóðir, lönd og skipulagseiningar	151.576	136.000	0
Endurbætur og meiriháttar viðhald fasteigna	293.029	305.000	0
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	23.381.413	23.159.000	1.026.023
Óefnislegar eignir - hugbúnaður	2.450.108	2.220.000	0
Brúttó fjárfesting.....	25.831.521	25.379.000	1.026.023
Gatnagerðargjöld	(1.841.737)	(2.500.000)	0
Eignfærð fjárfesting alls	23.989.784	22.879.000	1.026.023
Fasteignamat og brunabótamat í lok ársins greinist þannig í þús. kr.:		Fasteignamat	Brunabótamat
Fasteignir		148.595.223	265.979.785
Lóðir		39.563.212	0
		188.158.435	265.979.785

Skýringar

23. Leigðar eignir

	31.12.2023
Leigðar eignir greinast þannig:	
Heildarverð 1.1.2023	13.017.202
Viðbót á árinu	1.666.947
Fært út	0
Heildarverð 31.12.2023	<u>14.684.149</u>
Afskrifað 1.1.2023	(7.863.582)
Afskrifað á árinu	(921.401)
Fært út	0
Afskrifað samtals 31.12.2023	<u>(8.784.982)</u>
Bókfært verð 31.12.2023	<u>5.899.166</u>
Afskriftarhlutföll	4% - 17%

24. Afskriftir

	2023
Afskriftir í rekstrarreikningi greinast þannig:	
Afskriftir óefnislegra eigna	(954.970)
Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna	(6.899.388)
Afskriftir leigueigna	(921.401)
	<u>(8.775.759)</u>

25. Viðskiptakröfur

Niðurfærsla viðskiptakrafna greinist þannig:	
Niðurfærsla í ársbyrjun	(210.651)
Tapaðar kröfur á árinu	(31.253)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	(29.915)
Niðurfærsla í árslok	<u>(271.819)</u>

26. Eignir til sölu

Hallgerðargata 4 íbúðir	204.200
Kleppsgarðar (byggingaréttur)	420.000
	<u>624.200</u>

Gangvirði íbúða við Hallgerðargötu miðast við söluverð þeirra í ársbyrjun 2024. Lóðin við Kleppsgarða er hugsuð til makaskipta á annarri lóð og gangvirði hennar er áætlað jafnt kaupverði.

27. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:	Óráðstafað eigið fé	Stofnfé	Samtals eigið fé
Eigið fé Eignasjóðs 1.1.2023	97.464.451	1.035.846	98.500.297
Endurmat lóða og lendna í árslok	3.612.905	0	3.612.905
Rekstrarniðurstaða ársins	3.071.823	0	3.071.823
Eigið fé 31.12.2023	<u>104.149.179</u>	<u>1.035.846</u>	<u>105.185.025</u>

Lóðir og lendur voru endurmetnar í árslok 2023 um 3.613 m.kr. til hækkunar í samræmi við álit Reikningsskila- og upplýsinganefndar sveitarfélaga nr. 2/2010.

Skýringar

28. Langtímaskuldir

Yfirlit yfir langtímaskuldir:	Langtíma- skuldir á eigin fyrirtæki	Verðtryggðar langtíma- skuldir	Óverðtryggðar langtíma- skuldir	Samtals langtíma- skuldir
Staða í ársbyrjun	43.547.295	66.630.562	29.824.128	140.001.985
Viðbót á árinu	0	12.947.453	7.902.658	20.850.111
Uppgreiðsla vegna gatnalána	(35.242.856)	0	0	(35.242.856)
Afborgun á árinu	(2.978.385)	(3.414.627)	(1.771.167)	(8.164.179)
Verðbætur og afföll	653.419	5.386.713	(91.488)	5.948.644
	5.979.473	81.550.101	35.864.131	123.393.705
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(2.989.736)	(4.120.932)	(6.924.004)	(14.034.672)
Langtímaskuldir 31.12.2023	2.989.736	77.429.169	28.940.127	109.359.032
Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:				
Árið 2024				14.034.672
Árið 2025				9.375.287
Árið 2026				6.485.344
Árið 2027				6.597.176
Árið 2028				6.712.300
Síðar				80.188.925
				123.393.705

29. Leiguskuldir:

Yfirlit yfir leiguskuldir:

Eignasjóður hefur gert leigusamninga um fasteignir sem færðir eru til skuldar sbr. skýr. 13. Leigusamningar eru tengdir vísitölu.

Staða í ársbyrjun	11.845.218
Ný lán	1.666.947
Afborganir	(1.587.731)
Verðbætur	983.447
	12.907.880
Næsta árs afborgun	(1.649.613)
Langtímahluti leiguskulda 31.12.2023	11.258.268

Afborganir af leiguskuldum greinast þannig:

Árið 2024	1.649.613
Árið 2025	1.672.454
Árið 2026	1.631.081
Árið 2027	1.324.235
Árið 2028	1.197.390
Síðar	5.433.108
	12.907.880

Aðrar upplýsingar um leigusamninga:

	Leigutími	Bókfært verð 31.12.2023
Íþróttamannvirki	2010 - 2035	3.027.904
Skrifstofuhúsnæði	2010 - 2036	6.267.059
Aðrar fasteignir	2010 - 2040	3.612.917
		12.907.880

Skýringar

29. Leiguskuldir, framh:

Ónúvirtar leigugreiðslur samninga greinast þannig:

	Íþróttamannvirki	Skrifstofuhúsnæði	Aðrar fasteignir	Samtals
Árið 2024	1.112.854	961.509	458.353	2.532.717
Árið 2025	1.112.854	947.640	430.569	2.491.063
Árið 2026	1.112.854	943.017	391.985	2.447.856
Árið 2027	1.112.854	943.017	391.427	2.447.299
Árið 2028	435.763	943.017	391.427	1.770.207
Síðar	1.661.595	3.821.420	2.416.103	7.899.118
Samtals	6.548.776	8.559.619	4.479.865	19.588.260

Heildargreiðslur vegna leigusamninga námu 2.633 millj kr. á árinu 2023 og færast þannig í ársreikninginn:

Afborgun til lækkunar á leiguskuld	1.587.731
Vaxtagjöld	506.997
Rekstrarkostnaður	538.653
Leigugreiðslur alls	2.633.381

30. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

	Samtals	Til greiðslu 2024
Verksamningar vegna reksturs og viðhalds	955.893	635.170
Verksamningar vegna fjárfestinga Eignasjóðs	3.042.400	3.042.400
Samningur við Betri Samgöngur ohf. vegna samgöngusáttmála	7.617.197	761.720
Eftirstöðvar skuldbindingar v. kaupa á allt að 250 bílastæðum í kjallara Hörpu, skuldbindingin 31.12.2023 m.v. um 36 stæði	328.143	81.896
	11.943.633	4.521.186

31. Málaferli

Ágreiningur um greiðslu fyrir aukaverk við Menntaskólann við Sund

Jáverk ehf. hefur höfðað á hendur íslenska ríkinu og Reykjavíkurborg vegna greiðslu fyrir aukaverk við viðbyggingu við Menntaskólann við Sund. Uppreiknuð fjárhæð kröfu Jáverks ehf. er 213,8 m.kr. samkvæmt minnisblaði Fjárslu ríkisins, dags. 21. nóvember 2018. Reykjavíkurborg er skuldbundin til greiðslu 40% tildæmdra krafna samkvæmt 2 gr. samnings milli íslenska ríkisins og Reykjavíkurborgar, dags. 7. október 2013. Fari svo að dómstólar fallist á kröfur Jáverks ehf., má gera ráð fyrir því að hlutur Reykjavíkurborgar geti orðið um 85.5 m.kr. fyrir utan málskostnað. Vakin er athygli á því að Reykjavíkurborg og íslenska ríkið hafa stefnt Jáverki ehf. til greiðslu skaðabóta vegna galla í viðbyggingu við Menntaskólann við Sund en þar sem matsgerð er enn í vinnslu er fjárhæð skaðabótakröfunnar óljós.

Skýringar

32. Önnur mál

Tengdir aðilar:

Aðal- og varamenn í borgarstjórn auk borgarstjóra og staðgengla hans eru skilgreindir sem tengdir aðilar sveitarfélagsins. Makar þessara aðila, börn og aðrir einstaklingar á framfæri aðilanna eða á framfæri maka aðilanna, falla einnig undir skilgreininguna. Þá eru félög sem lúta yfirráðum allra framangreindra aðila einnig tengdir aðilar.

Sveitarfélagið hefur átt í viðskiptum við tengda aðila á árinu. Viðskipti við tengda aðila náðu meðal annars til hefðbundinnar þjónustu sem sveitarfélagið veitir og opinberra gjalda sem lögð eru á tengda aðila. Viðskiptin eru á sömu forsendum og þegar um ótengda aðila er að ræða og eru skilyrði og skilmálar viðskiptanna sambærileg og við ótengda aðila. Við ákvörðun um viðskipti við tengda aðila er gætt að hæfisreglum 20. gr. sveitarstjórnarlaga. Tengdum aðilum er óheimilt samkvæmt samþykktum siðareglum að nýta sér stöðu sína í þágu einkahagsmuna sinna eða annarra sem eru þeim tengdir.

Virðisaukaskattskvöð er vegna hlutar sem Bílastæðasjóður á í bílastæðahúsi Hörpu. Bílastæðahúsið er skráð með sérstakri skráningu samkvæmt 4. mgr. 6. gr. laga nr. 50/1988, um virðisaukaskatt. Áhvilandi virðisaukaskattskvöð í árslok 2023 nemur um 222 milljón króna.

33. Lykiltölur

	2023	2022	2021	2020
Arðsemi eigin fjár	3,1%	3,6%	7,6%	5,3%
Hagnaðarstig	9,0%	9,1%	19,9%	16,0%
Nýting fjármagns	0,14	0,14	0,14	0,14
Eiginfjárlutfall	42,4%	38,4%	40,9%	43,3%
Veltufjárlutfall	1,19	3,21	3,18	1,58
Veltufé frá rekstri sem hlutfall				
af tekjum	46,0%	42,1%	39,9%	52,5%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum				
sem hlutfall af tekjum	68,1%	67,3%	52,6%	62,8%

Skýringar

Rekstur deilda

	Rekstur deilda	Rekstur fasteigna	Götur, göngul. og opin svæði	Áhöld, tæki og stofnbúnaður	Lóðir, lönd og skipulagseignir	Samtals	Ársreikningur 2022
34. Rekstrartekjur							
Húsaleiga	0	22.600.356	0	0	0	22.600.356	20.898.479
Leiga gatnakerfis	0	0	3.865.016	0	0	3.865.016	5.925.700
Leiga áhalda og tækja	0	0	0	3.798.080	0	3.798.080	2.352.515
Aðrar sértekjur	723.392	159.806	153.441	0	10.850	1.047.490	975.616
Söluhagnaður	0	656.784	0	0	2.341.291	2.998.075	5.509.227
	723.392	23.416.947	4.018.458	3.798.080	2.352.141	34.309.018	35.661.536
35. Laun og launatengd gjöld							
Laun	2.033.779	0	128.412	0	0	2.162.192	1.996.899
Launatengd gjöld	490.139	0	33.870	0	0	524.010	478.307
Breyting áfallins orlofs	(28.266)	0	0	0	0	(28.266)	21.055
	2.495.652	0	162.282	0	0	2.657.935	2.496.261
36. Annar rekstrarkostnaður							
Skrifstofuk., ritföng, sími, bankak.ofl.	8.055	1.337	6.157	0	9.293	24.843	23.329
Húsaleiga	173	1.580.327	0	0	0	1.580.500	1.514.051
Húsaleiga innri leiga	164.503	1.354	46.770	0	0	212.627	207.731
Fasteignagjöld, rafmagn, hiti, trygg. ofl	47.461	3.528.161	456.135	0	253	4.032.010	3.552.156
Aðkeypt sérfræðipjónusta	20.650	265.032	122.449	0	156.825	564.956	481.829
Aðkeypt vinna annarra	12.625	1.314.654	305.756	0	10.466	1.643.501	1.649.564
Rekstur bifreiða og aðkeyptur akstur	68.800	27.664	13.585	0	0	110.049	216.299
Áhöld tæki og viðhald þeirra	46.945	22.466	48.183	0	0	117.594	130.250
Viðhalds og þjónsutusamningar	797	845.961	40.607	0	173	887.537	751.847
Útboðsverk og samningskaup	0	644.065	1.701.285	0	0	2.345.350	2.156.917
Auglýsingar og kynningarbæklingar	1.983	735	531	0	12.470	15.720	28.588
Ýmis vörukaup	10.054	1.617	35.116	0	24	46.811	40.561
Leiga tækja og áhalda	168.798	46.494	249.970	0	0	465.262	349.458
Kostnaðarhlutdeild annarra	90.510	62.977	(5.460.524)	0	46.487	(5.260.549)	(4.625.173)
Milliviðskipti	(2.628.373)	525.085	2.024.900	36.158	13	(42.218)	(62.357)
Virðisaukaskattur af eigin vinnu	62.748	0	9.402	0	0	72.150	50.456
Ráðstefnu- náms- og ferðakostnaður	8.475	0	514	0	249	9.237	4.946
Annar starfsmannakostnaður	52.230	78	5.936	0	0	58.244	48.410
Niðurfærsla langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0
Annar kostnaður	4.799	40.345	433.486	0	0	478.631	325.290
	(1.858.768)	8.908.352	40.258	36.158	236.253	7.362.254	6.844.155
Rekstrarafgangur (tap) rekstardeilda	86.507	14.508.595	3.815.917	3.761.922	2.115.887	24.288.829	26.321.120
Afskriftir	0	4.758.447	1.764.845	2.252.466	0	8.775.759	7.691.164
Afkoma	86.507	9.750.148	2.051.072	1.509.456	2.115.887	15.513.070	18.629.956

Málaflokkayfirlit

Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar
fyrir árið 2023



Efnisyfirlit

Aðalsjóður - heildaryfirlit	1
Skatttekjur	2
Fjármála- og áhættustýringarsvið	3
Framlög til B-hluta fyrirtækja	5
Mannauðs- og starfsþróunarsvið	6
Menningar- og íþróttasvið	8
Sameiginlegur kostnaður	14
Skóla- og frístundasvið	16
Skrifstofur miðlægrar stjórnslu	25
Umhverfis- og skipulagssvið	28
Velferðarsvið	33
Þjónustu- og nýsköpunarsvið	43
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	46

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Svið		Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar- niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar- niðurstaða 2022
Aðalsjóður										
<i>Skatttekjur:</i>										
	SKATT	151.247.839			(151.247.839)	(145.178.448)	6.069.391	104%	(142.899.339)	(131.382.128)
		151.247.839			(151.247.839)	(145.178.448)	6.069.391	104%	(142.899.339)	(131.382.128)
<i>Rekstur málaflokka:</i>										
	FAS	53.133	1.278.769	247.009	1.472.646	1.557.553	84.907	95%	1.469.941	1.461.583
	FRAML			5.104.728	5.104.728	4.940.325	(164.402)	103%	4.940.325	4.382.124
	MOS	26.255	310.129	120.521	404.395	403.587	(807)	100%	377.090	375.307
	MIR	2.736.344	5.629.059	14.908.533	17.801.248	17.870.927	69.679	100%	17.128.803	16.404.980
	ÖNN	630	4.279.018	3.971.155	8.249.543	9.442.179	1.192.636	87%	16.577.156	9.522.477
	SFS	6.187.244	51.694.039	28.749.926	74.256.720	70.756.247	(3.500.473)	105%	66.370.019	69.483.430
	RHS	133.699	1.743.459	478.818	2.088.578	2.188.875	100.297	95%	1.937.478	2.095.853
	USKRR	5.775.466	3.728.544	13.326.053	11.279.131	10.553.337	(725.794)	107%	9.966.938	13.067.261
	VEL	10.324.904	29.887.553	23.273.585	42.836.234	42.447.560	(388.674)	101%	40.258.303	40.019.467
	ÞON	1.939.965	1.459.909	4.573.607	4.093.551	3.920.277	(173.274)	104%	3.725.870	3.051.771
		27.177.640	100.010.479	94.753.935	167.586.775	164.080.868	(3.505.906)	102%	162.751.924	159.864.253
<i>Afkoma fyrir fjármagnsliði</i>		178.425.478	100.010.479	94.753.935	16.338.936	18.902.421	2.563.485	86%	19.852.585	28.482.125
<i>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld</i>		9.123.848		826.082	(8.297.766)	(6.495.818)	1.801.948	128%	(10.147.176)	(9.639.329)
Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs		187.549.326	100.010.479	95.580.018	8.041.170	12.406.603	4.365.432	65%	9.705.409	18.842.796

(í þús. kr.)

Eining1	R E K S T U R janúar-desember 2023						Upphafleg áætlun 2023	Rekstar- niðurstaða 2022
	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar- niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils		
Skatttekjur								
Útsvarstekjur staðgreiðsla	124.622.854		(124.622.854)	(118.834.679)	5.788.175	105%	(116.795.392)	(107.902.090)
Framlag í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga	(16.705.325)		16.705.325	15.492.718	(1.212.607)	108%	13.732.775	13.272.956
	107.917.529		(107.917.529)	(103.341.961)	4.575.568	104%	(103.062.618)	(94.629.134)
Fasteignaskattur	27.372.102		(27.372.102)	(27.332.307)	39.795	100%	(27.332.307)	(23.914.884)
Niðurfærsla fasteignaskatts	1.100		(1.100)		1.100			(2.183)
	27.373.202		(27.373.202)	(27.332.307)	40.895	100%	(27.332.307)	(23.917.067)
Lóðaleiga	2.574.274		(2.574.274)	(2.383.567)	190.706	108%	(2.383.567)	(2.256.103)
	2.574.274		(2.574.274)	(2.383.567)	190.706	108%	(2.383.567)	(2.256.103)
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	137.865.005		(137.865.005)	(133.057.835)	4.807.170	104%	(132.778.492)	(120.802.304)
Framlag jöfnunarsjóðs	13.382.834		(13.382.834)	(12.120.612)	1.262.221	110%	(10.120.847)	(10.579.825)
	13.382.834		(13.382.834)	(12.120.612)	1.262.221	110%	(10.120.847)	(10.579.825)
Skatttekjur samtals	151.247.839		(151.247.839)	(145.178.448)	6.069.391	104%	(142.899.339)	(131.382.129)

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Fjármála- og áhættustýringarvið									
Áætlunar- og uppgjörsskrifstofa									
<i>Áætlunar- og uppgjörsskrifstofa</i>									
Áætlunar- og uppgjörsskrifstofa	01225	119.709	6.193	125.902	143.726	17.824	88%	136.363	137.467
		119.709	6.193	125.902	143.726	17.824	88%	136.363	137.467
Áætlunar- og uppgjörsskrifstofa samtals		119.709	6.193	125.902	143.726	17.824	88%	136.363	137.467
Bókhaldsskrifstofa									
<i>Bókhaldsskrifstofa</i>									
Bókhaldsskrifstofa	01220	17.251	269.624	54.588	306.962	314.359	7.397	98%	296.762
		17.251	269.624	54.588	306.962	314.359	7.397	98%	296.762
Bókhaldsskrifstofa samtals		17.251	269.624	54.588	306.962	314.359	7.397	98%	296.762
Fjárstýringar- og innheimtuskrifstofa									
<i>Fjárstýringar- og innheimtuskrifstofa</i>									
Fjárstýringar- og innheimtuskrifstofa	01210	1.340	107.693	18.123	124.476	136.423	11.947	91%	124.230
		1.340	107.693	18.123	124.476	136.423	11.947	91%	124.230
Fjárstýringar- og innheimtuskrifstofa samtals		1.340	107.693	18.123	124.476	136.423	11.947	91%	124.230
Innkaupaskrifstofa									
<i>Innkaupaskrifstofa</i>									
Innkaupaskrifstofa	01250	33.736	131.162	83.918	181.343	181.554	211	100%	173.293
Innkaupadeild - tollakrít	01256								(27)
		33.736	131.162	83.918	181.343	181.554	211	100%	173.293
Innkaupaskrifstofa samtals		33.736	131.162	83.918	181.343	181.554	211	100%	177.010

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		REKSTUR janúar-deseember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Launaskrifstofa									
<i>Launaskrifstofa</i>									
Launaskrifstofa	01245	342.040	56.622	398.662	395.721	(2.941)	101%	373.408	382.902
		342.040	56.622	398.662	395.721	(2.941)	101%	373.408	382.902
Launaskrifstofa samtals		342.040	56.622	398.662	395.721	(2.941)	101%	373.408	382.902
Skrifstofa áhættustýringar									
<i>Skrifstofa áhættustýringar</i>									
Skrifstofa áhættustýringar	01235	68.379	5.779	74.158	81.207	7.048	91%	77.389	73.804
		68.379	5.779	74.158	81.207	7.048	91%	77.389	73.804
Skrifstofa áhættustýringar samtals		68.379	5.779	74.158	81.207	7.048	91%	77.389	73.804
Skrifstofa sviðsstjóra FAS									
<i>Skrifstofa sviðsstjóra FAS</i>									
Skrifstofa sviðsstjóra FAS	01200	806	240.162	21.786	261.142	304.563	43.421	86%	288.495
		806	240.162	21.786	261.142	304.563	43.421	86%	288.495
Skrifstofa sviðsstjóra FAS samtals		806	240.162	21.786	261.142	304.563	43.421	86%	288.495
Fjármála- og áhættustýringarsvið samtals		53.133	1.278.769	247.009	1.472.646	1.557.553	84.907	95%	1.469.941

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023							
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Framlög til B-hluta fyrirtækja									
<i>Strætó bs.</i>									
	Framlag til Strætó BS	10500	3.699.115	3.699.115	3.534.712	(164.403)	105%	3.534.712	3.093.028
			3.699.115	3.699.115	3.534.712	(164.403)	105%	3.534.712	3.093.028
<i>Slökkvilið Höfuðborgarsvæðisins bs.</i>									
	Framlag til Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins bs. ...	11000	1.405.613	1.405.613	1.405.613		100%	1.405.613	1.289.096
			1.405.613	1.405.613	1.405.613		100%	1.405.613	1.289.096
Framlög til B-hluta fyrirtækja samtals			5.104.728	5.104.728	4.940.325	(164.402)	103%	4.940.325	4.382.124

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-deseember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Mannauðs- og starfsþróunarsvið									
Skrifstofa kjaramála									
<i>Skrifstofa kjaramála</i>									
Skrifstofa kjaramála	01460	77.743	1.572	79.316	79.770	455	99%	76.009	81.707
		77.743	1.572	79.316	79.770	455	99%	76.009	81.707
Skrifstofa kjaramála samtals		77.743	1.572	79.316	79.770	455	99%	76.009	81.707
Skrifstofa ráðningar og mönnunar									
<i>Skrifstofa ráðningar og mönnunar</i>									
Skrifstofa ráðninga og mönnunar	01470	50.617	4.037	54.655	57.476	2.821	95%	46.047	51.779
		50.617	4.037	54.655	57.476	2.821	95%	46.047	51.779
Skrifstofa ráðningar og mönnunar samtals		50.617	4.037	54.655	57.476	2.821	95%	46.047	51.779
Skrifstofa sviðsstjóra MOS									
<i>Skrifstofa sviðsstjóra MOS</i>									
Skrifstofa sviðsstjóra MOS	01440	26.255	92.212	83.824	149.781	(9.465)	107%	134.911	142.560
		26.255	92.212	83.824	149.781	(9.465)	107%	134.911	142.560
Skrifstofa sviðsstjóra MOS samtals		26.255	92.212	83.824	149.781	(9.465)	107%	134.911	142.560
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis									
<i>Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis</i>									
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis	01450	74.115	570	74.685	77.348	2.662	97%	73.904	54.405
		74.115	570	74.685	77.348	2.662	97%	73.904	54.405
Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis samtals		74.115	570	74.685	77.348	2.662	97%	73.904	54.405

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Verkefnastofa starfsmats									
<i>Verkefnastofa starfsmats</i>									
Verkefnastofa starfsmats	01455	15.440	30.518	45.958	48.678	2.720	94%	46.220	44.856
		15.440	30.518	45.958	48.678	2.720	94%	46.220	44.856
Verkefnastofa starfsmats samtals		15.440	30.518	45.958	48.678	2.720	94%	46.220	44.856
Mannauðs- og starfsþróunarsvið samtals		26.255	310.129	120.521	403.587	(807)	100%	377.090	375.307

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Menningar- og íþróttasvið RVK										
Yfirstjórn MÍR										
<i>Yfirstjórn MÍR</i>										
Menningar- og íþróttaráð	I1990	18.264	167	18.431	18.277	(154)	101%	18.277	18.117	
Skrifstofa MÍR	I2000	230	342.357	51.862	393.989	400.851	6.862	98%	371.214	331.992
		230	360.621	52.029	412.420	419.128	6.707	98%	389.490	350.109
Yfirstjórn MÍR samtals		230	360.621	52.029	412.420	419.128	6.707	98%	389.490	350.109
Söfn										
<i>Borgarbókasafn</i>										
Skrifstofa borgarbókasafns	03200	42.880	74.957	219.851	251.928	248.813	(3.116)	101%	240.354	240.513
Borgarbókasafnið Grófinni	03201	71	189.613	17.667	207.209	205.371	(1.838)	101%	193.779	204.377
Borgarbókasafnið Kringlunni	03202		96.118	36.227	132.344	129.709	(2.636)	102%	123.265	126.720
Borgarbókasafnið Sólheimum	03203		51.833	12.946	64.778	67.480	2.702	96%	63.821	66.689
Borgarbókasafnið Gerðubergi	03205	2.781	98.989	87.718	183.926	194.628	10.701	95%	186.455	190.913
Borgarbókasafnið Spöngin	03207	122	73.973	56.511	130.362	133.827	3.465	97%	128.002	132.094
Borgarbókasafnið Árbæ	03208		61.085	22.869	83.954	85.797	1.844	98%	81.610	82.959
Borgarbókasafnið Úlfarsárdal	03210		79.142	97.631	176.772	179.878	3.106	98%	167.749	84.783
Miðlun og nýsköpun	03220	12.322	133.973	28.085	149.735	148.657	(1.079)	101%	140.945	149.735
Borgarbókasafnið bókaþill	03250		159	1.702	1.861	1.949	89	95%	1.949	22.731
		58.179	859.842	581.207	1.382.871	1.396.109	13.238	99%	1.327.930	1.301.514
<i>Listasafn Reykjavíkur</i>										
Listasafn Reykjavíkur	03300	34.697	206.823	145.411	317.537	316.598	(939)	100%	303.075	330.651
Safnráð Listasafns Reykjavíkur	03305		336		336	632	296	53%	632	494
Hafnarhús	03310	84.417	70.335	113.783	99.701	97.656	(2.045)	102%	91.295	95.130
Kaffítíur	03311	4.440		1.303	(3.136)	(3.160)	(24)	99%	(3.160)	(2.830)
Kjarvalsstaðir	03320	45.289	47.342	94.206	96.258	94.540	(1.718)	102%	89.434	90.183
Ásmundarsafn	03330	13.223	19.561	28.556	34.894	34.263	(631)	102%	32.682	30.783
Listaverk á opnum svæðum	03350			9.965	9.965	12.137	2.172	82%	12.018	12.442
Listaverkakaup	03360			17.809	17.809	17.644	(165)	101%	17.644	16.768
		182.066	344.397	411.033	573.363	570.310	(3.053)	101%	543.621	573.620

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
<i>Minjasafn Reykjavíkur</i>										
Ljósmyndasafn Reykjavíkur	03600	19.661	4.686	32.947	17.972	63.098	45.126	28%	59.921	67.161
Borgarsögusafn	03700	38.717	434.819	120.836	516.938	389.306	(127.632)	133%	352.780	368.655
Árbæjarsafn	03704	57.984	49.321	65.644	56.981	71.074	14.092	80%	66.032	81.557
Borgarsögusafn - viðhald safngripa	03705	1.200		22.264	21.064	15.279	(5.785)	138%	15.228	45.056
Landnámssýningin	03710	94.079	18.288	134.173	58.382	105.921	47.539	55%	100.057	87.469
Viðey	03900	4.936		80.537	75.601	76.256	655	99%	75.406	72.503
Sjóminjasafn	07250	58.130	20.272	69.537	31.678	57.754	26.075	55%	54.552	55.854
		274.706	527.386	525.937	778.617	778.688	71	100%	723.976	778.255
Söfn samtals		514.951	1.731.625	1.518.177	2.734.851	2.745.107	10.256	100%	2.595.526	2.653.389
Menningarborg										
<i>Styrkir og samningar - Menning</i>										
Leikfélag Reykjavíkur	03101			1.389.267	1.389.267	1.389.267		100%	1.337.624	1.332.413
Listahátíð	03105			36.000	36.000	36.000		100%	36.000	36.000
Heimili kvikmyndanna - Bíó Paradís	03106			31.000	31.000	31.000		100%	31.000	31.000
Marshallhús	03107			25.800	25.800	25.800		100%	25.800	25.800
Sjónlistarmiðstöðin Korpúlfsstöðum	03109			37.563	37.563	37.563		100%	33.176	34.461
Loftbrýr	03111			2.500	2.500	2.500		100%	3.500	3.500
Styrkir og rekstarsamningar	03113			138.830	138.830	139.164	334	100%	148.664	147.545
Dansverkstæðið	03134			17.000	17.000	17.000		100%	17.000	17.000
Tjarnarbíó - Sjálfstæðu leikhúsin	03135			69.987	69.987	69.987		100%	61.962	63.072
Húsnæðisstyrkir til menningarmála	03140			43.577	43.577	43.577		100%	42.487	44.132
				1.791.524	1.791.524	1.791.858	334	100%	1.737.213	1.734.924
<i>Framlög</i>										
Sinfóníuhljómsveit Íslands	03102			281.935	281.935	281.935		100%	272.082	272.083
Framlag til tónlistar- og ráðstefnuhúss	03145			951.873	951.873	951.873		100%	860.533	942.149
				1.233.809	1.233.809	1.233.808		100%	1.132.615	1.214.232

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávík tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
<i>Menningartengd sérverkefni</i>										
Barnamenning	03121		7.748	7.748	6.905	(843)	112%	6.905	4.889	
Önnur menningarstarfsemi	03560	8.392	38.398	63.585	93.592	93.474	(118)	100%	177.600	171.723
		8.392	38.398	71.333	101.340	100.379	(961)	101%	184.505	176.612
Menningarborg samtals		8.392	38.398	3.096.666	3.126.673	3.126.045	(628)	100%	3.054.332	3.125.767
Íþróttaborg										
<i>Íþróttamannvirki</i>										
Íþróttahúsið Austurbergi	I5200	5.096	28.044	68.075	91.022	92.482	1.460	98%	90.373	67.737
Íþróttahús Grafarvogí	I5210	8.160		147.170	139.010	136.650	(2.360)	102%	133.214	124.029
Íþróttahús Mjódd	I5215	(5.528)		169.506	175.034	174.685	(349)	100%	156.316	14.882
Íþróttahús í Seljahverfi	I5220	11.593		64.719	53.126	60.308	7.183	88%	58.799	54.572
Knatthús Mjódd	I5225			209.462	209.462	208.619	(843)	100%	221.486	
Íþróttahús KHÍ	I5230	30.163	46.502	49.838	66.177	75.119	8.942	88%	70.435	63.980
Laugaból	I5240			259.512	259.512	259.277	(235)	100%	254.169	217.731
Íþróttamiðstöð Úlfarsárdals	I5245	4.800		153.269	148.469	147.623	(847)	101%	144.343	274
Íþróttamiðstöðin í Fellahverfi	I5250	16.448		131.067	114.619	113.909	(711)	101%	111.267	113.311
Þjónusta við félög	I540			74.090	74.090	61.496	(12.594)	120%	61.496	67.724
Gervigrasvellir	I5450	15.205		529.524	514.319	505.343	(8.976)	102%	481.255	463.653
		85.938	74.545	1.856.232	1.844.840	1.835.510	(9.330)	101%	1.783.154	1.187.893
<i>Styrkir og samningar - Íþróttir</i>										
Reiðhöll í Víðidal	I5260			94.386	94.386	94.517	131	100%	92.623	93.986
Skautahöll í Laugardal	I5265			176.708	176.708	173.447	(3.261)	102%	170.607	173.885
Íþróttasvæði í Úlfarsárdal	I5270	10.958	5.974	169.302	164.319	176.035	11.717	93%	173.723	128.507
Íþróttahús í Norðlingaholti	I5275			148.911	148.911	149.427	516	100%	146.182	135.436
Íþrótt- og sýningahöllin	I5280	(119)		559.664	559.783	559.783		100%	551.985	527.168
Laugardalsvöllur	I5285			349.799	349.799	347.799	(1.999)	101%	334.680	337.757
Þjóðarleikvangur	I5286									16.816
Egilshöll	I5290	29.914		950.334	920.420	921.457	1.037	100%	878.807	813.901
Fimleikahús á Seltjarnarnesi	I5295			41.725	41.725	41.725		100%	40.010	38.217
Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála	I9010			9.275	9.275	8.000	(1.275)	116%	8.000	10.100
Húsaleiga af borgarmannvirkjum	I9050			213.038	213.038	213.038		100%	216.802	176.818

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Viðhalds- og byggingastyrkir	19300		33.500	33.500	30.000	(3.500)	112%	30.000	32.575	
Húsaleigu- og æfingastyrkir	19320	27.227	507.782	480.556	461.022	(19.534)	104%	460.609	659.308	
Styrkir til íþróttafélaga í Reykjavík	19330		1.037.070	1.037.070	1.028.347	(8.724)	101%	1.028.347	1.047.880	
Innri leiga áhalda og tækja	19997		4.298	4.298	4.298		100%	4.191		
		67.979	5.974	4.295.793	4.233.788	(24.892)	101%	4.136.565	4.192.355	
<i>Fristundakort</i>										
Fristundakort	19340		1.152.006	1.152.006	1.152.006		100%	1.096.432	706.391	
			1.152.006	1.152.006	1.152.006		100%	1.096.432	706.391	
<i>Framlag til skíðasvæða</i>										
Framlag til Skíðasvæðis höfuðborgarsvæðis	16900		155.143	155.143	155.408	265	100%	155.408	129.852	
			155.143	155.143	155.408	265	100%	155.408	129.852	
Íþróttaborg samtals		153.917	80.520	7.459.174	7.385.776	(33.957)	100%	7.171.558	6.216.491	
Útilífsborg										
<i>Atvinnumál</i>										
Atvinnumál	12050	109.442	(2.000)	107.442	106.603	(839)	101%	98.072	98.320	
		109.442	(2.000)	107.442	106.603	(839)	101%	98.072	98.320	
<i>Ylströnd í Nauthólsvík</i>										
Ylströnd í Nauthólsvík	15080	49.486	80.289	58.988	89.792	93.756	3.964	96%	87.894	111.675
		49.486	80.289	58.988	89.792	93.756	3.964	96%	87.894	111.675
<i>Siglingar í Nauthólsvík</i>										
Siglingar í Nauthólsvík	15300	5.892	16.189	10.327	20.623	21.052	428	98%	5.604	25.082
		5.892	16.189	10.327	20.623	21.052	428	98%	5.604	25.082
<i>Skíðabrekkur í borg</i>										
Skíðabrekkur í borg	16403		9.515	11.126	20.641	16.457	(4.184)	125%	15.756	17.218
			9.515	11.126	20.641	16.457	(4.184)	125%	15.756	17.218

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
<i>Fjölskyldu- og húsdýragarður</i>										
Fjölskyldu- og húsdýragarður	18400	180.330	368.378	293.897	481.945	461.359	(20.586)	104%	419.105	456.635
Dýraþjónusta Reykjavíkur	18410	30.192	33.096	13.071	15.976	8.875	(7.101)	180%	7.207	25.787
		210.522	401.475	306.968	497.921	470.234	(27.687)	106%	426.312	482.422
<i>Styrkir og samningar - Tómstund</i>										
Tjaldstæði í Laugardal	15255	30.658	3.300	48.959	21.602	22.642	1.040	95%	13.004	14.183
		30.658	3.300	48.959	21.602	22.642	1.040	95%	13.004	14.183
Útilífsborg samtals		296.558	620.210	434.369	758.020	730.743	(27.277)	104%	646.643	748.899
Sundlaugar										
<i>Sundlaugar</i>										
Laugardalslaug	15000	388.396	492.073	606.435	710.111	716.469	6.358	99%	678.560	707.478
Vesturbæjarlaug	15010	173.642	239.059	119.323	184.740	173.972	(10.768)	106%	162.910	190.171
Sundhöll	15020	179.535	298.213	338.564	457.242	462.353	5.111	99%	444.389	456.975
Breiðholtslaug	15030	121.262	248.169	165.155	292.062	304.293	12.231	96%	292.983	293.745
Árbæjarlaug	15040	132.486	241.342	235.284	344.140	347.325	3.185	99%	337.004	342.547
Grafarvogslaug	15050	119.754	254.024	191.463	325.734	315.744	(9.990)	103%	304.829	321.173
Dalslaug	15065	84.521	230.213	152.508	298.200	311.192	12.992	96%	304.176	181.674
Miðlægur kostnaðarstaður sundlauga	18469	27.696		27.696	()				(57.861)	(5.827)
		1.227.293	2.003.094	1.836.428	2.612.229	2.631.348	19.119	99%	2.466.989	2.487.935
Sundlaugar samtals		1.227.293	2.003.094	1.836.428	2.612.229	2.631.348	19.119	99%	2.466.989	2.487.935
Skíðasvæði										
<i>Skíðasvæðin</i>										
Skíðasvæðin	16500	472.587	274.382	198.238	33	27.275	27.242	0%	7.157	(3)
		472.587	274.382	198.238	33	27.275	27.242	0%	7.157	(3)
Skíðasvæði samtals		472.587	274.382	198.238	33	27.275	27.242	0%	7.157	(3)

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Hitt húsið										
<i>Hitt húsið</i>										
Hitt Húsið	14000	8.495	208.501	82.281	282.287	284.227	1.940	99%	266.193	260.591
Fristund fatlaðra	14006	27.312	263.932	81.844	318.464	343.665	25.201	93%	322.577	300.330
		35.807	472.434	164.125	600.751	627.892	27.141	96%	588.769	560.920
Hitt húsið samtals		35.807	472.434	164.125	600.751	627.892	27.141	96%	588.769	560.920
Kynningarmál, sérverkefni og annað										
<i>Viðburðir og markaðsmál</i>										
Ráðstefnuskrifstofa Reykjavíkur	03131		40.000	40.000	40.000			100%	40.000	40.000
Sérverkefni	03137	11	4.764	4.753	10.550	5.797		45%	19.050	41.437
Kynningar- og markaðsmál	12010		14.461	14.461	15.000	539		96%	9.000	9.114
		11	59.225	59.214	65.550	6.336		90%	68.050	90.551
<i>Miðlægur kostnaður MÍR</i>										
Ófyrirséð og sameiginlegur kostnaður	03120	26.467	1.370	12.091	(13.005)	12.720	25.725	-102%	31.220	14.740
Gjaldfærðir lausafjarmunir	03125			12.578	12.578	12.438	(140)	101%	12.438	1.128
Innri leiga áhaldla og tækja	03999			6.455	6.455	6.455		100%	6.293	5.368
Sameiginlegur kostnaður ÍTR	18460	131	45.475	16.061	61.405	70.789	9.384	87%	57.788	67.003
Langtímaveikindi og leyfi	18461		931		931	254	(676)	366%	194	45.315
Leiga á tölvum og búnaði	18465			32.927	32.927	33.364	437	99%	25.354	31.212
Búnaðarkaup	18999			9.990	9.990	10.000	10	100%	7.000	6.155
		26.597	47.776	90.103	111.281	146.020	34.739	76%	140.288	170.920
Kynningarmál, sérverkefni og annað samtals		26.608	47.776	149.328	170.495	211.570	41.075	81%	208.338	261.471
Menningar- og íþróttasvið RVK samtals		2.736.344	5.629.059	14.908.533	17.801.248	17.870.927	69.679	100%	17.128.803	16.404.980

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Sameiginlegur kostnaður										
<i>Styrkir og ýmis framlög</i>										
	Styrkir á vegum borgarráðs	09301	9.323	9.323	12.500	3.177	75%	12.500	21.660	
	Líðheilsusjóður	09308	18.614	18.614	20.000	1.386	93%	20.000	727	
	Hverfissjóður	09309	8.016	8.016	10.000	1.984	80%	10.000	38.112	
	Ýmsar samningsbundnar greiðslur	09510	142.657	142.657	169.352	26.695	84%	92.852	88.296	
	Afsláttur faste.gj. til elli- og örorkulífeyrisþ.	F9998	558.100	558.100	590.000	31.900	95%	590.000	464.583	
			736.710	736.710	801.852	65.142	92%	725.352	613.378	
<i>Atvinnumál</i>										
	Atvinnumál	07150	47.199	246	47.445	52.885	5.440	90%	51.941	303.276
	Atvinnupróunaráttak / sóknaráætlun	07160		6.775	6.775	15.000	8.225	45%	15.000	7.966
			47.199	7.020	54.220	67.885	13.665	80%	66.941	311.243
<i>Rekstur miðlægs tölvukerfis</i>										
	Rekstur miðlægs bókhaldskerfis	01361	14.678	43.386	58.065	51.027	(7.038)	114%	51.027	52.969
	Rekstur miðlægs launakerfis	01363		90.996	90.996	83.930	(7.066)	108%	83.930	71.501
	Rekstur miðlægs mannauðskerfa (50 skills)	01367		19.085	19.085	19.085		100%		
			14.678	153.467	168.146	154.042	(14.104)	109%	134.957	124.469
<i>Innheimtukostnaður skatttekna</i>										
	Innheimtupóknun vegna staðgreiðslu	01350		606.220	606.220	579.633	(26.587)	105%	579.633	536.664
	Innheimtukostnaður v. fasteignaskatts	01351		38.779	38.779	36.521	(2.258)	106%	36.521	37.763
	Fasteignamatsskrá	09700		349.877	349.877	350.000	123	100%	350.000	310.850
				994.875	994.875	966.154	(28.721)	103%	966.154	885.277
<i>Starfsmannakostnaður</i>										
	Slysabætur	09102	16.800	295.836	312.636	290.058	(22.578)	108%	166.800	158.154
	Breyting orlofsskuldbindingar	09123	30.209		30.209		(30.209)			195.559
	Launa og starfsmannakostnaður	09126		60.344	60.344	699.203	638.860	9%	5.966.227	155.535
			47.009	356.180	403.188	989.261	586.073	41%	6.133.027	509.247

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
<i>Kosningar</i>										
Kosningar	09400	(115)	247	132	2.358	2.225	6%		138.741	
		(115)	247	132	2.358	2.225	6%		138.741	
<i>Ýmis kostnaður</i>										
Ytri endurskoðun	01420		9.336	9.336	25.000	15.664	37%	25.000	8.932	
Innri leiga húsnæðis, áhalda og tækja	01999		1.554.391	1.554.391	1.554.391		100%	1.572.978	876.451	
Rekstur Höfða	08520	7.880	37.677	45.557	45.553	(5)	100%	44.208	44.928	
Úlfljótswatn	08570		276	276	2.790	2.514	10%	4.198	2.443	
Tryggingar	09120		20.582	20.582	26.520	5.938	78%	26.520	21.576	
Móttökur	09202	630	19.479	18.849	20.000	1.151	94%	20.000	19.421	
Ófyrirséð	09205		67.247	67.247	2.875.296	2.808.049	2%	4.946.743	7.545	
Viðburðir ráðhúss	09207		4.087	4.087	4.900	813	83%	4.900	5.447	
Endurskoðunarnefnd	09212	17.609	41	17.650	18.341	690	96%	18.341	16.344	
Nýsköpunarsjóður námsmanna	09508		15.000	15.000	15.000		100%	15.000	30.000	
Höfundarréttasamningar	09511		12.938	12.938	12.311	(627)	105%	12.311	11.406	
Miðborgarmál	09513		2.600	2.600	2.972	372	87%	2.972	2.650	
Afskriftir	09601		(21.000)	(21.000)		21.000			41.000	
		630	25.489	1.722.655	1.747.514	4.603.073	2.855.559	38%	6.693.171	1.088.143
<i>Aðgerðaráætlun</i>										
Aðgerðaráætlun	09610				(27.601)	(27.601)	0%	(27.601)		
					(27.601)	(27.601)	0%	(27.601)		
<i>Breyting á lífeyrisskuldbindingu</i>										
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	09119	1.890.367		1.890.367	1.885.156	(5.211)	100%	1.885.156	5.851.978	
Breyting á lífeyrisskuldbindingu við Brú Isj.	091191	2.254.391		2.254.391		(2.254.391)				
		4.144.757		4.144.757	1.885.156	(2.259.602)	220%	1.885.156	5.851.978	
Sameiginlegur kostnaður samtals		630	4.279.018	3.971.155	8.249.543	9.442.179	1.192.636	87%	16.577.156	9.522.477

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Skóla- og frístundasvið										
Frístundastarf										
<i>Frístundamiðstöðvar</i>										
Frístundamiðstöðin Miðberg	I301	4.222	247.447	77.290	320.514	330.570	10.055	97%	280.308	309.923
Frístundamiðstöðin Kringlumýri	I302	9.175	360.612	101.908	453.346	468.303	14.957	97%	424.515	432.495
Frístundamiðstöðin Tjörnin	I305	17.430	337.020	65.172	384.763	396.016	11.253	97%	331.247	369.137
Frístundamiðstöðin Brúin (áður Ársel / Gufunesbær)	I308	31.688	480.183	136.589	585.084	603.765	18.681	97%	519.774	595.962
		62.515	1.425.263	380.959	1.743.707	1.798.653	54.946	97%	1.555.845	1.707.516
<i>Frístundaheimili og sértækar félagsmiðstöðvar</i>										
Frístundaheimili	I71	299	2.279	86.458	88.439	119.321	30.882	74%	898.210	79.747
Frístundaheimili - Tjörnin	I7101	124.545	541.668	110.858	527.981	545.762	17.781	97%	327.068	503.533
Frístundaheimili - Kringlumýri, Laugardal og Háalei	I7102	148.022	531.505	101.979	485.462	567.690	82.228	86%	343.942	470.414
Frístundaheimili - Breiðholt	I7103	84.361	360.180	69.908	345.726	356.411	10.684	97%	221.217	342.106
Frístundaheimili - Árbæ	I7104	59.600	225.357	25.901	191.658	192.262	604	100%	105.821	204.716
Frístundaheimili Gufunesbæjar í Grafarvogi	I7105	87.764	397.659	33.029	342.924	374.154	31.230	92%	203.896	320.519
Frístund Klettaskóla	I7150	377.444	934.898	59.250	616.704	557.468	(59.236)	111%	117.579	546.071
Frístundaklúbbar	I7180	12.880	264.002	63.204	314.327	456.948	142.621	69%	811.450	297.292
		894.914	3.257.548	550.586	2.913.221	3.170.015	256.795	92%	3.029.184	2.764.398
<i>Frístund - enduriðhlutun og miðlægir liðir</i>										
Skrekkur	I3510	2.148	1.870	12.192	11.914	12.047	134	99%	8.800	8.722
Sumargrín og smíðavellir	I3880							0%	10.100	208
Sumarnámskeið fyrir börn	I3910	3.000	6.742	11.853	15.594	15.680	86	99%	8.683	14.152
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - frístundamál	I414			3.640	3.640	10.586	6.946	34%	24.311	5.975
Ungmennaverkefni	I7550	3.122	27	4.205	1.110	15.460	14.350	7%	132.869	6.657
SFS frístundastarf langtímaveikindi	I7561								30.853	
Tölvukostnaður SFS frístundastarfs	I7562					8.122	8.122	0%	8.122	4.216
		8.270	8.639	31.889	32.258	61.896	29.638	52%	223.738	39.931
Frístundastarf samtals		965.698	4.691.450	963.434	4.689.185	5.030.565	341.379	93%	4.808.766	4.511.845

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Leikskólar og dagforeldrar										
<i>Borgarreknir leikskólar</i>										
Austurborg	D101	27.357	284.513	73.114	330.271	300.896	(29.374)	110%	242.000	326.288
Álftaborg	D102	24.362	280.970	76.897	333.505	266.874	(66.631)	125%	225.706	292.480
Árborg	D103	15.039	169.352	37.953	192.267	139.690	(52.577)	138%	118.576	199.719
Bakkaborg	D105	32.888	340.351	87.648	395.111	375.644	(19.468)	105%	291.156	377.766
Brákarborg	D107	26.382	311.896	197.795	483.310	384.788	(98.521)	126%	365.297	228.159
Brekkuborg	D108	22.567	198.764	38.329	214.527	205.633	(8.895)	104%	185.141	193.156
Tjörn	D1100	23.243	253.110	51.796	281.663	259.081	(22.582)	109%	228.039	265.230
Holt	D1101	39.467	273.589	69.812	303.934	272.980	(30.954)	111%	228.236	301.205
Borg	D1103	33.527	336.765	87.062	390.300	337.277	(53.023)	116%	281.691	359.906
Sunnuás	D1104	34.251	364.375	108.848	438.972	365.087	(73.885)	120%	287.240	450.509
Miðborg	D1105	27.968	344.427	73.700	390.160	376.846	(13.315)	104%	326.075	406.669
Drafnarsteinn	D1106	33.080	298.404	76.528	341.852	299.569	(42.283)	114%	257.872	328.813
Sunnufold	D1107	29.722	307.075	82.751	360.103	304.791	(55.313)	118%	263.171	331.404
Furuskógur	D1108	30.446	301.696	101.943	373.193	312.200	(60.993)	120%	275.386	380.874
Bjartahlíð	D1109	37.310	362.072	90.499	415.261	379.696	(35.565)	109%	331.898	404.938
Engjaborg	D111	20.495	217.330	54.927	251.762	217.446	(34.316)	116%	189.470	235.779
Hálsaskógur	D1110	34.469	393.647	61.316	420.495	373.517	(46.978)	113%	296.635	393.088
Hlíð	D1111	17.284	250.807	76.835	310.359	331.115	20.756	94%	292.303	382.457
Langholt	D1112	49.636	499.832	119.516	569.712	504.393	(65.318)	113%	430.531	519.841
Laugasól	D1113	33.717	414.142	96.431	476.856	434.011	(42.845)	110%	376.092	521.943
Nes	D1114	25.184	226.033	69.775	270.625	248.962	(21.662)	109%	280.918	327.228
Fífuborg	D114	20.080	216.277	54.576	250.773	211.141	(39.631)	119%	188.800	225.452
Funaborg	D117	21.667	182.663	37.321	198.317	179.172	(19.145)	111%	152.273	171.550
Garðaborg	D118	12.189	146.460	35.638	169.909	153.158	(16.750)	111%	129.132	165.471
Grandaborg	D119	13.222	196.256	60.044	243.079	244.573	1.495	99%	204.989	286.476
Grænaborg	D120	20.982	242.356	56.381	277.755	233.110	(44.644)	119%	178.413	222.028
Gullborg	D121	28.149	269.194	52.624	293.668	267.833	(25.836)	110%	232.835	274.835
Hagaborg	D122	28.531	295.843	75.286	342.599	266.456	(76.142)	129%	230.746	312.543
Heiðaborg	D126	26.210	213.398	53.762	240.950	229.304	(11.646)	105%	201.433	235.292
Hof	D129	33.532	342.032	66.495	374.995	368.408	(6.587)	102%	320.891	339.464
Hólaborg	D131	14.163	171.547	38.541	195.925	169.547	(26.377)	116%	143.054	185.552
Hraunborg	D132	18.921	193.157	45.796	220.032	204.152	(15.879)	108%	167.322	191.261
Jöklaborg	D133	34.647	337.726	68.905	371.984	300.572	(71.413)	124%	249.878	315.039

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Klettaborg	D134	21.134	240.517	52.931	272.314	211.789	(60.525)	129%	184.851	252.576
Kvistaborg	D136	16.009	199.843	57.736	241.571	205.812	(35.759)	117%	177.561	245.092
Laufskálar	D138	24.611	243.069	42.199	260.656	250.857	(9.799)	104%	212.573	262.146
Múlaborg	D144	38.397	440.736	119.673	522.012	426.107	(95.906)	123%	342.775	350.542
Nóaborg	D147	22.209	227.154	55.369	260.314	231.473	(28.841)	112%	177.701	273.872
Rauðaborg	D148	17.040	169.342	34.329	186.630	174.336	(12.294)	107%	154.113	171.178
Rofaborg	D149	28.889	267.584	67.535	306.230	296.742	(9.488)	103%	252.130	304.695
Seljaborg	D150	13.980	133.177	43.895	163.092	143.160	(19.933)	114%	121.318	156.860
Seljakot	D151	24.732	242.837	79.493	297.598	249.196	(48.402)	119%	216.490	257.938
Sólborg	D152	19.738	344.403	68.900	393.565	353.847	(39.718)	111%	243.281	368.513
Stakkaborg	D155	20.561	236.149	62.186	277.774	249.232	(28.542)	111%	211.199	242.576
Steinahlíð	D156	27.489	159.037	60.897	192.445	173.689	(18.756)	111%	159.227	189.684
Suðurborg	D157	31.460	363.384	86.310	418.233	359.671	(58.562)	116%	282.632	373.811
Sæborg	D159	20.421	218.227	50.953	248.759	197.112	(51.647)	126%	165.436	230.346
Vesturborg	D161	13.702	139.407	42.134	167.840	150.971	(16.869)	111%	127.262	199.851
Ægisborg	D163	21.326	235.462	54.624	268.760	239.553	(29.207)	112%	203.878	260.111
Ösp	D164	16.642	210.505	38.595	232.458	181.335	(51.123)	128%	137.802	203.916
Jörfi	D165	30.187	260.854	67.348	298.014	259.691	(38.323)	115%	217.918	285.209
Hulduheimar	D166	21.048	225.752	58.310	263.015	231.419	(31.596)	114%	192.210	246.525
Sjónarhóll	D170									15
Lynghheimar	D171	23.359	225.898	55.870	258.409	257.230	(1.179)	100%	218.105	259.944
Blásalir	D175	21.010	194.559	56.212	229.761	211.442	(18.319)	109%	184.045	212.939
Klambrar	D177	21.368	265.196	51.651	295.479	204.252	(91.227)	145%	166.122	245.847
Mariuborg	D178	27.070	242.201	47.607	262.738	254.285	(8.453)	103%	223.018	286.243
Geislabaugur	D179	30.500	345.172	71.086	385.758	359.474	(26.285)	107%	286.329	357.122
Reynisholt	D180	22.968	259.134	50.314	286.480	261.472	(25.008)	110%	214.763	265.166
Vinagerði	D181	18.701	159.528	59.768	200.595	185.627	(14.967)	108%	162.380	196.641
Rauðhóll	D182	57.548	629.312	154.902	726.666	657.547	(69.119)	111%	564.219	637.351
Ungbarnaleikskólinn Hallgerðargötu	D188	1.027	1.786	7.730	8.490		(8.490)			
Leikskólinn Bríetartúni	D189	18.790	212.838	63.869	257.916	189.665	(68.251)	136%	168.290	151.608
Leikskólinn Nauthólsvegur	D190	22.422	252.763	118.998	349.339	284.529	(64.810)	123%	261.609	251.289
Leikskólinn Vogabyggð	D191	18.256	200.875	104.073	286.692	191.990	(94.702)	149%	160.398	66.804
Leikskólinn Eggertsgata	D192	18.140	245.186	97.782	324.829	225.967	(98.862)	144%	197.306	238.965
Ævintýraborg við Barónsstíg	D193									3.331
		1.621.420	17.027.947	4.462.127	19.868.654	17.387.395	(2.481.259)	114%	14.760.143	18.201.118

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
<i>Sjálfstætt starfandi leikskólar</i>									
	Laufásborg	D137	303.613	303.613	294.501	(9.112)	103%	303.570	298.767
	Leikgarður	D140					0%	5.992	128.132
	Mánagarður	D143	369.737	369.737	368.384	(1.353)	100%	352.279	369.637
	Fossakot	D200	144.931	144.931	145.852	921	99%	136.678	150.203
	Korpukot	D201	226.171	226.171	223.240	(2.931)	101%	175.729	182.006
	Höfn	D202	1.631	1.631		(1.631)			6.539
	Ós	D204	104.759	104.759	97.277	(7.482)	108%	85.204	99.851
	Regnboginn	D205	223.371	223.371	224.115	744	100%	203.622	216.288
	Skerjagarður	D206	173.274	173.274	160.139	(13.135)	108%	133.889	153.443
	Vinaminni	D207	226.757	226.757	225.223	(1.534)	101%	200.833	224.778
	Sólstafir	D208	207.485	207.485	206.349	(1.136)	101%	198.044	206.431
	KFUM og K	D210	257.969	257.969	259.552	1.583	99%	242.673	263.998
	Lundur	D211	116.515	116.515	118.223	1.708	99%	98.876	120.737
	Sólgarður	D212	135.915	135.915	129.631	(6.284)	105%	131.834	149.400
	Sælukot	D213	186.806	186.806	188.301	1.495	99%	156.204	157.351
	Askja	D214	548.295	548.295	572.059	23.764	96%	370.983	538.193
	Skólar ehf.	D220	177.215	177.215	176.369	(846)	100%	155.804	165.283
	Sjálaland	D252	7.953	7.953	7.993	39	100%	3.039	2.912
	Ásar - leikskóli Hjallastefnunnar	D256	24.259	24.259	24.122	(137)	101%	13.947	11.785
	Alþjóðaskólinn á Íslandi	D258	1.338	1.338		(1.338)			
	Ísaksskóli	D259	143.923	143.923	144.103	180	100%	153.414	132.532
	5 ára deild Landakotsskóli	D260	54.123	54.123	55.007	884	98%	69.734	51.200
	Krílasel	D261	56.619	56.619	56.333	(286)	101%	44.943	51.526
	Waldorfleikskólinn við Lækjarbotna	D262	26.922	26.922	29.795	2.873	90%	25.104	29.370
	Bakkakot	D263	2.359	2.359		(2.359)			
			3.721.942	3.721.942	3.706.570	(15.372)	100%	3.262.396	3.710.362

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
<i>Dagforeldrar</i>										
Niðurgr. dagv. á einkaheimilum	D605	(317)	298.455	298.771	393.322	94.551	76%	393.322	315.499	
Dagforeldrar sameiginlegur kostnaður	D606		4.097	4.097	7.900	3.803	52%	7.900	2.961	
		(317)	302.552	302.868	401.222	98.354	75%	401.222	318.460	
<i>Leikskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir</i>										
Stuðningur í leikskólum	D011	46.231	(478)	70.452	23.744	24.633	889	96%	1.065.051	441
Börn af erlendum uppruna	D012	4.631		21.991	17.360	22.578	5.218	77%	118.728	18.405
Suðurmiðstöð leikskólar	D031	1.341	110.709	4.256	113.624	107.581	(6.043)	106%	101.394	102.582
Austurmiðstöð leikskólar	D032		139.307	4.821	144.128	134.971	(9.157)	107%	125.624	115.395
Norðurmiðstöð Leikskólar	D034	12.827	110.981	4.778	102.931	97.926	(5.005)	105%	92.947	77.419
Vesturmiðstöð leikskólar	D035		71.997	2.893	74.889	69.020	(5.869)	109%	65.465	74.266
Gr.til/frá sveitarfél.v/dagvistarpl.	D1400	186.285		88.483	(97.803)	(72.000)	25.803	136%	(72.000)	(69.454)
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - leikskóli	D416	14.294		30.693	16.399	12.232	(4.167)	134%	49.121	795
Langtímaveikindi í leikskólum	D417								316.972	4
Endurúthlutun	D418			1.435	1.435	59.540	58.105	2%	198.094	2.724
Leikskóli - óreglulegir liðir	D420		8.961	138.431	147.392	4.739	(142.653)	3110%		
Lausafjárkaup leikskóla	D450					175	175	0%	175	28
Innri leiga áhalda og tækja	D9997			8.179	8.179	4.942	(3.237)	165%	6.134	7.680
		265.610	441.476	376.411	552.278	466.336	(85.941)	118%	2.067.704	330.285
Leikskólar og dagforeldrar samtals		1.886.713	17.469.424	8.863.032	24.445.742	21.961.523	(2.484.219)	111%	20.491.465	22.560.225
Grunnskólar										
<i>Sameinaðir leikskóli, grunnskóli og frístundaheimili/félagsmiðstöð</i>										
Fellaskóli	M2143	52.872	861.787	341.470	1.150.385	1.151.265	880	100%	1.012.874	1.063.181
Norðlingaskóli	M2148	92.621	977.432	566.776	1.451.587	1.378.769	(72.818)	105%	1.254.173	1.328.001
Ártúnsskóli	M2149	47.828	510.921	194.314	657.407	596.243	(61.164)	110%	533.677	623.559
Klébergsskóli	M2170	35.417	451.668	219.485	635.736	678.988	43.252	94%	633.264	591.326
Dalskóli	M2171	95.536	1.307.362	814.573	2.026.398	1.931.703	(94.695)	105%	1.725.200	1.860.631
		324.274	4.109.170	2.136.618	5.921.514	5.736.969	(184.545)	103%	5.159.188	5.466.699

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
<i>Grunnskólar</i>										
Vesturbæjarskóli	M2101	49.539	517.810	340.113	808.384	782.932	(25.452)	103%	724.153	773.576
Grandaskóli	M2102	39.046	554.089	258.699	773.742	752.217	(21.525)	103%	694.996	716.863
Melaskóli	M2103	54.808	800.501	307.645	1.053.339	1.019.879	(33.460)	103%	922.840	1.049.606
Hagaskóli	M2104	50.036	804.786	347.529	1.102.279	1.074.685	(27.594)	103%	992.212	996.176
Austurbæjarskóli	M2105	49.929	730.743	340.744	1.021.557	1.033.450	11.893	99%	953.673	956.514
Hlíðaskóli	M2106	75.959	1.030.243	450.976	1.405.260	1.350.568	(54.693)	104%	1.246.439	1.266.210
Háteigsskóli	M2107	52.701	718.867	272.319	938.485	935.409	(3.076)	100%	847.739	863.630
Háaleitisskóli	M2119									429
Álftamýrarskóli	M2120	68.592	661.769	293.451	886.629	917.600	30.971	97%	843.103	836.045
Hvassaleitisskóli	M2121	63.730	474.059	231.549	641.877	619.415	(22.462)	104%	573.949	627.757
Breiðagerðisskóli	M2122	39.914	564.332	308.659	833.077	827.177	(5.900)	101%	765.627	782.392
Reítarholtsskóli	M2123	39.280	681.401	293.139	935.260	935.700	440	100%	870.932	807.977
Fossvogsskóli	M2124	33.290	545.124	289.954	801.788	757.008	(44.780)	106%	698.339	635.744
Vogaskóli	M2125	54.712	721.989	353.501	1.020.778	1.022.315	1.538	100%	965.005	918.090
Langholtsskóli	M2126	63.446	1.103.197	463.052	1.502.803	1.541.348	38.544	97%	1.413.099	1.414.568
Laugalækjarskóli	M2127	30.770	616.375	292.975	878.581	855.094	(23.487)	103%	780.791	800.986
Laugarnesskóli	M2128	59.953	829.276	366.895	1.136.218	1.087.989	(48.229)	104%	1.014.769	1.044.457
Breiðholtsskóli	M2140	37.154	759.611	363.485	1.085.943	1.063.429	(22.513)	102%	979.569	973.614
Ölduselsskóli	M2141	50.896	815.697	410.033	1.174.833	1.162.959	(11.874)	101%	1.074.116	1.057.039
Seljaskóli	M2142	162.433	1.019.333	360.742	1.217.642	1.232.215	14.573	99%	1.132.067	1.192.560
Hólabrekkuskóli	M2144	43.354	735.227	378.261	1.070.134	1.073.855	3.721	100%	996.086	987.672
Seláskóli	M2145	20.837	365.034	235.397	579.594	552.657	(26.937)	105%	512.698	559.270
Árbæjarskóli	M2146	70.346	1.040.881	447.545	1.418.080	1.386.305	(31.775)	102%	1.287.264	1.324.735
Vættaskóli	M2156	503			(503)		503			(476)
Kelduskóli	M2157									70
Foldaskóli	M2160	42.882	863.255	363.043	1.183.416	1.125.862	(57.553)	105%	1.038.961	1.122.657
Húsaskóli	M2161	27.977	288.911	219.258	480.191	479.539	(652)	100%	442.273	462.119
Engjaskóli	M2162	37.485	426.877	256.852	646.244	623.415	(22.829)	104%	579.072	614.285
Rimaskóli	M2163	47.512	815.442	369.767	1.137.698	1.128.347	(9.351)	101%	1.040.486	1.061.008
Hamraskóli	M2164	31.731	452.672	236.839	657.780	682.035	24.254	96%	619.460	595.002
Borgaskóli	M2165	23.677	434.816	239.347	650.486	647.797	(2.689)	100%	593.223	642.443
Víkurskóli	M2167	27.371	369.303	236.968	578.901	578.527	(374)	100%	541.720	551.627
Ingunnarskóli	M2168	47.824	642.349	312.178	906.703	838.865	(67.838)	108%	786.870	883.724
Sæmundarskóli	M2169	37.445	704.080	413.577	1.080.212	1.063.533	(16.679)	102%	995.566	1.031.083
		1.535.134	21.088.049	10.054.497	29.607.412	29.152.126	(455.286)	102%	26.927.094	27.549.454

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
<i>Sérskólar</i>										
Brúarskóli	M2187	6.864	519.321	137.048	649.506	627.968	(21.538)	103%	592.858	595.162
Klettaskóli	M2188	852.786	1.574.753	650.836	1.372.804	1.127.230	(245.574)	122%	1.764.992	2.013.247
		859.650	2.094.075	787.885	2.022.309	1.755.197	(267.112)	115%	2.357.850	2.608.410
<i>Sjálfstætt starfandi grunnskólar</i>										
Ísaksskóli	M2300			307.834	307.834	311.227	3.393	99%	297.929	310.961
Landakotsskóli	M2301			579.344	579.344	574.864	(4.480)	101%	538.819	529.581
Waldorfskólinn Sólstafr	M2302			186.959	186.959	183.808	(3.151)	102%	182.539	182.891
Waldorfskólinn Lækjarbotnum	M2303			18.719	18.719	11.135	(7.584)	168%		
Tjarnarskóli	M2304			91.842	91.842	92.265	423	100%	76.392	81.408
Suðurlíðarskóli	M2305	6.978		98.698	91.720	96.473	4.753	95%	70.663	80.322
Barnaskóli Hjallastefnunnar Hlíðarfótur og Garðabæ	M2306			313.370	313.370	306.368	(7.002)	102%	271.192	286.075
Arnarskóli	M2308			260.376	260.376	258.355	(2.021)	101%	222.440	224.256
		6.978		1.857.143	1.850.165	1.834.495	(15.670)	101%	1.659.974	1.695.494
<i>Grunnskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir</i>										
Suðurmiðstöð grunnskólar	D030	460	143.814	3.662	147.016	147.012	(4)	100%	126.588	106.848
Austurmiðstöð - grunnskólar	M032	44.172	194.269	10.372	160.470	159.146	(1.323)	101%	173.258	184.468
Norðurmiðstöð grunnskólar	M034		80.265	5.121	85.386	81.705	(3.681)	105%	78.935	72.131
Vesturmiðstöð grunnskólar	M035		94.923	6.429	101.352	103.268	1.915	98%	99.305	98.746
Afleysingapottur kennara - langtíma	M2201								411.195	
Endurúthlutun á haustönn o.fl.	M2202			74.016	74.016	124.849	50.834	59%	122.531	70.838
Stuðningur - sjálfstætt starfandi	M2206			1.099	1.099	5.073	3.974	22%	109.000	12.809
Nýbúakennsla	M2207	7.719			(7.719)	(7.719)		100%	33.200	291
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn	M2208	334.956		564.826	229.869	108.570	(121.299)	212%	(650.000)	(527.315)
Akstur fatlaðra, skólaakstur og sundakstur	M2223			576.122	576.122	506.787	(69.335)	114%	506.787	662.784
Sameiginleg þjónusta grunnskóla	M2224	3.486		145.120	141.634	142.519	885	99%	139.813	181.361
Farteymi - Austur	M2227							0%		(2.763)
Farteymi - Vestur	M2228									(1.314)
Skóla- og fjölskyldumiðstöð SFS	M2230									24.972
Grunnskóli - óreglulegir liðir	M2232		122.360	319.107	441.467		(441.467)			317.846
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - grunnskóli	M415	24.682	7.760	13.156	(3.766)	35.750	39.516	-11%	52.857	57.358
Innri leiga áhalda og tækja	M9998			162.471	162.471	194.061	31.589	84%	210.068	250.511
		415.475	643.391	1.881.502	2.109.418	1.601.022	(508.397)	132%	1.413.537	1.509.570
Grunnskólar samtals		3.141.511	27.934.685	16.717.644	41.510.819	40.079.809	(1.431.010)	104%	37.517.643	38.829.627

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn										
<i>Ráð og yfirstjórn</i>										
Skrifstofa sviðsstjóra	D002	1.362	192.632	181.183	372.453	372.706	254	100%	356.530	385.667
Fagskrifstofa - leikskóli	D006		79.815	3.073	82.888	89.377	6.489	93%	90.036	82.238
Fjármála- og rekstrarþjónusta	D007		237.023	10.962	247.985	248.097	113	100%	220.604	227.665
Mannauðsþjónusta	D008	117	117.002	2.833	119.718	121.847	2.128	98%	113.851	120.077
Lögfræðiþjónusta	D020	150	57.771	2.530	60.151	63.377	3.226	95%	60.173	58.534
Miðja máls og læsis	D021	752	158.190	26.397	183.835	189.629	5.794	97%	157.857	171.991
Nýsköpunarmiðstöð menntamála	D022	43.156	75.622	45.130	77.596	92.417	14.821	84%	84.830	89.978
Fagskrifstofa - frístundastarf	I004		68.261	1.176	69.438	69.529	92	100%	65.382	63.200
Fagskrifstofa - grunnskóli	M005	900	76.545	2.994	78.639	79.008	370	100%	76.962	66.482
Skóla og frístundaráð	M1001		31.652	1.122	32.774	32.978	204	99%	32.178	38.018
		46.437	1.094.512	277.401	1.325.476	1.358.966	33.490	98%	1.258.403	1.303.849
<i>Miðlægir liðir</i>										
Þróunarstyrkir og almennir styrkir	D655			2.350	2.350	3.000	650	78%	3.000	4.100
Mixtúra	M2231	66.973	87.338	35.279	55.644	61.132	5.488	91%	58.129	50.905
Miðlægur kostnaður SFS	M2272	13.346	571	149.809	137.034	163.963	26.929	84%	162.572	121.986
Fastir styrkir	M5001			14.333	14.333	23.800	9.467	60%	23.800	26.591
		80.319	87.909	201.772	209.362	251.895	42.533	83%	247.501	203.582
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn samtals		126.756	1.182.421	479.172	1.534.837	1.610.861	76.023	95%	1.505.904	1.507.432

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar										
<i>Listaskólar og skólahljómsveitir</i>										
Skólahljómsveit Vesturbæjar	M3002	7.510	100.636	5.437	98.562	83.570	(14.992)	118%	83.352	85.034
Skólahljómsveit Austurbæjar	M3003	6.162	89.502	8.184	91.523	87.707	(3.816)	104%	84.489	92.716
Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts	M3004	5.669	88.997	6.413	89.740	85.103	(4.637)	105%	81.885	77.911
Skólahljómsveit Grafarvogs	M3005	5.414	84.543	6.607	85.736	87.483	1.747	98%	83.265	84.346
Endurúthlutun tónlistarskóla og skólahljómsveita ...	M3010		6.100	12.149	18.249	23.200	4.951	79%	63.573	8.050
Tónlistarskólar	M3100			1.474.389	1.474.389	1.471.266	(3.123)	100%	1.421.445	1.480.909
Tónlistarskóli Kjalarness	M3201	1.857	20.111	114	18.368	20.813	2.445	88%	20.813	16.616
Myndlistaskólinn í Reykjavík	M3203			52.180	52.180	52.180		100%	52.180	52.180
		26.612	389.888	1.565.473	1.928.749	1.911.324	(17.425)	101%	1.891.003	1.897.762
<i>Fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar</i>										
Námsflokkar Reykjavíkur	M4001	39.954	26.171	36.771	22.988	37.767	14.778	61%	33.951	50.554
Framlög til framhaldsskóla	M6000			124.399	124.399	124.399		100%	121.286	125.985
		39.954	26.171	161.170	147.387	162.166	14.778	91%	155.238	176.539
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar samtals		66.566	416.059	1.726.643	2.076.136	2.073.489	(2.647)	100%	2.046.240	2.074.301
Skóla- og frístundasvið samtals		6.187.244	51.694.039	28.749.926	74.256.720	70.756.247	(3.500.473)	105%	66.370.019	69.483.430

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-deseember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Skrifstofur miðlægrar stjórnarsýslu										
Borgarlögmaður										
<i>Borgarlögmaður</i>										
Borgarlögmaður	01160	428	150.956	14.663	165.190	176.694	11.504	93%	167.643	160.189
		428	150.956	14.663	165.190	176.694	11.504	93%	167.643	160.189
Borgarlögmaður samtals		428	150.956	14.663	165.190	176.694	11.504	93%	167.643	160.189
Innri endurskoðun og ráðgjöf										
<i>Innri endurskoðun og ráðgjöf</i>										
Innri endurskoðun	01410	62.634	217.323	53.336	208.026	223.368	15.343	93%	211.615	184.019
		62.634	217.323	53.336	208.026	223.368	15.343	93%	211.615	184.019
Innri endurskoðun og ráðgjöf samtals		62.634	217.323	53.336	208.026	223.368	15.343	93%	211.615	184.019
Mannréttindaskrifstofa										
<i>Mannréttindaskrifstofa</i>										
Mannréttindaráð	01270		17.525	864	18.389	19.144	755	96%	19.144	17.923
Mannréttindaskrifstofa	01271	2.840	137.813	31.580	166.554	198.644	32.090	84%	193.397	168.580
Þjónusta við innflytjendur	09512		15.451	2.614	18.065	25.178	7.113	72%	23.783	26.201
Aðgerðir gegn heimilisofbeldi	09526		50.705	1.503	52.207	52.320	112	100%	52.320	47.807
Bjarkahlíð	09527			3.788	3.788	3.883	95	98%	3.792	3.684
Íbúaráð	09528		69.178	1.551	70.729	62.620	(8.110)	113%	61.964	57.836
		2.840	290.672	41.901	329.733	361.788	32.054	91%	354.399	322.032
Mannréttindaskrifstofa samtals		2.840	290.672	41.901	329.733	361.788	32.054	91%	354.399	322.032

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023										
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022			
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara												
<i>Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara</i>												
	Skrifstofa borgarstjóra	01100	41.450	316.204	70.411	345.165	318.845	(26.319)	108%	298.747	352.276	
	Síma- og upplýsingaþjónusta	01251	2.160	10.502	445	8.787	10.784	1.997	81%	10.139	7.306	
	Akstur	01254			2.592	2.592	3.273	681	79%	3.273	1.557	
	Sameiginlegur kostnaður	01269	3.068		15.464	12.397	13.349	952	93%	13.349	14.934	
	Upplýsinga- og vefdeild	01288	40	106.721	14.097	120.778	89.626	(31.152)	135%	83.517	89.558	
	Markaðs- og viðburðamál	01289	21.090	45.029	73.792	97.731	87.034	(10.697)	112%			
	Miðborgarmál	01296			23.712	23.712	30.101	6.390	79%	20.101	16.922	
	Höfuðborgarstofa	07400	(11)	15.596	37.054	52.661	97.422	44.760	54%	101.727	235.478	
	Sérstakar athuganir og úttektir	09204			38.940	38.940	48.795	9.855	80%	23.295	24.681	
	Samstarfssjóður Nuuk-Reykjavík-Þórhöfn	09320			4.718	4.718	5.650	932	84%	5.650	4.315	
	Almannatengsl og kynningar	09514			2.201	2.201	2.659	458	83%	2.659	1.814	
	Þróun og nýsköpun	09516					10.242	10.242	0%	10.242		
	Auglýsingar	09518			83	83	1.596	1.513	5%	1.596	2.156	
	Evrópusamstarf	09521			2.516	2.516	2.659	143	95%	2.659	2.374	
			67.797	494.052	286.025	712.280	722.035	9.755	99%	576.956	753.372	
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara samtals												
			67.797	494.052	286.025	712.280	722.035	9.755	99%	576.956	753.372	
Skrifstofa borgarstjórnar												
<i>Skrifstofa borgarstjórnar</i>												
	Samtök sveitarfélaga á höfuðb.sv.	01080			21.775	21.775	21.775		100%	18.862	18.862	
	Skrifstofa borgarstjórnar	01110			113.361	11.566	124.927	130.987	6.060	95%	121.382	115.290
			113.361	33.340	146.702	152.762	6.060	96%	140.244	134.152		

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
<i>Meðferð borgarmála</i>									
Borgarstjórn	01001	476.007	25.527	501.534	524.432	22.899	96%	458.826	517.093
Aðrar nefndir	01030	1.087		1.087	3.770	2.682	29%	3.770	970
Sérfræðiaðstoð fyrir borgarstjórnarflokka	09522		24.026	24.026	24.026		100%	24.026	24.026
		477.094	49.553	526.647	552.228	25.581	95%	486.621	542.089
Skrifstofa borgarstjórnar samtals		590.456	82.893	673.349	704.990	31.641	96%	626.865	676.241
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu samtals		133.699	1.743.459	478.818	2.088.578	100.297	95%	1.937.478	2.095.853

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Umhverfis- og skipulagssvið Aðalsjóðs										
Sviðsstjóri og miðlæggar skrifstofur										
<i>Sviðsstjóri</i>										
Sviðsstjóri	U0100	46.009	12.381	58.390	55.512	(2.878)	105%	52.870	60.932	
Aðalskipulag og loftlagsmál	U0200	38.069	32.671	70.740	86.919	16.179	81%	84.087	72.387	
		84.079	45.052	129.130	142.431	13.300	91%	136.958	133.319	
<i>Umhverfis- og skipulagsráð - ráð</i>										
Umhverfis og skipulagsráð	U1000	23.911	959	24.871	23.547	(1.323)	106%	23.547		
Skipulags- og samgönguráð	U1001								19.123	
Umhverfis- og heilbrigðisráð	U1002								13.776	
Heilbrigðisnefnd	U1050	15.515	392	15.907	13.328	(2.579)	119%	13.328		
		39.427	1.351	40.778	36.875	(3.902)	111%	36.875	32.899	
<i>Skrifstofa stjórnýslu og gæða</i>										
Skrifstofa stjórnýslu og gæða USK	U1100	261.729	140.110	428.414	306.795	309.829	3.033	99%	296.392	245.312
Lausafjárkaup	U1101			5.741	5.741	5.000	(741)	115%	5.000	5.521
Kirkjugarðar Reykjavíkurprófastdæmis	U1110			3.805	3.805	15.569	11.764	24%	15.569	3.642
Eftirlitsdeild	U1120		64.206	2.445	66.651	58.029	(8.622)	115%	55.730	47.198
Gæði og Öryggi	U1400		18.192	5.439	23.632	24.665	1.033	96%	23.488	23.621
		261.729	222.509	445.845	406.624	413.091	6.467	98%	396.179	325.294
<i>Skrifstofa mannauðsmála</i>										
Skrifstofa mannauðsmála	U1200	117	99.012	15.871	114.766	115.949	1.183	99%	111.499	100.062
Tölvuþjónusta USK	U1410			120.736	120.736	108.617	(12.118)	111%	107.778	119.543
		117	99.012	136.607	235.502	224.566	(10.935)	105%	219.277	219.605
<i>Skrifstofa fjármála</i>										
Skrifstofa fjármála	U1300	26	70.315	9.925	80.215	92.350	12.135	87%	89.129	75.552
		26	70.315	9.925	80.215	92.350	12.135	87%	89.129	75.552
<i>Skrifstofa þjónustu og samskipta</i>										
Landupplýsingar	U0300	7.909	169.695	23.473	185.260	184.252	(1.008)	101%	175.207	177.390
Skrifstofa þjónustu og samskipta	U1500		73.909	21.749	95.658	96.662	1.004	99%	95.353	54.190
		7.909	243.605	45.222	280.918	280.914	(4)	100%	270.561	231.579
Sviðsstjóri og miðlæggar skrifstofur samtals		269.781	758.946	684.002	1.173.167	1.190.228	17.061	99%	1.148.979	1.018.248

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Skrifstofa skipulagsfulltrúa										
<i>Skrifstofa skipulagsfulltrúa</i>										
Húsverndunarstyrkir	U3020		7.457	7.457	7.043	(414)	106%	7.043	3.800	
Skrifstofa skipulagsfulltrúa	U3200	246.390	269.156	77.050	99.816	279.923	180.108	36%	267.871	242.589
		246.390	269.156	84.507	107.272	286.966	179.694	37%	274.914	246.389
Skrifstofa skipulagsfulltrúa samtals		246.390	269.156	84.507	107.272	286.966	179.694	37%	274.914	246.389
Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar										
<i>Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar</i>										
Hljóðvistastyrkir	U3010		4.468	4.468	12.058	7.590	37%	12.058	12.646	
Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar	U3600	28.197	179.812	31.271	182.886	183.084	199	100%	173.893	169.740
		28.197	179.812	35.739	187.354	195.142	7.789	96%	185.951	182.385
<i>Bílastæðasjóður</i>										
Bílastæðasjóður skrifstofa	U3700		53.843	50.855	104.698	1.102	99%	101.959	94.791	
Bílastæðasjóður bílastæði	U3710	1.346.669	174.706	136.629	(1.035.334)	(737.350)	297.985	140%	(746.275)	(822.119)
Bílastæðasjóður bílahús	U3720	348.236	47.110	433.181	132.056	155.456	23.400	85%	146.571	168.164
		1.694.905	275.659	620.666	(798.581)	(476.094)	322.487	168%	(497.744)	(559.163)
Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar samtals		1.723.103	455.471	656.404	(611.227)	(280.952)	330.276	218%	(311.793)	(376.777)
Skrifstofa byggingarfulltrúa										
<i>Skrifstofa byggingarfulltrúa</i>										
Skrifstofa byggingarfulltrúa	U3400	104.679	269.704	17.835	182.860	152.814	(30.046)	120%	136.381	171.849
		104.679	269.704	17.835	182.860	152.814	(30.046)	120%	136.381	171.849
Skrifstofa byggingarfulltrúa samtals		104.679	269.704	17.835	182.860	152.814	(30.046)	120%	136.381	171.849

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Skrifstofa umhverfisgæða										
<i>Skrifstofa umhverfisgæða</i>										
Skrifstofa umhverfisgæða	U5000	730	51.919	10.695	61.883	59.554	(2.329)	104%	57.009	84.725
		730	51.919	10.695	61.883	59.554	(2.329)	104%	57.009	84.725
<i>Úrgangsmál</i>										
Sorphirða	U5410	1.885.269	899.964	310.611	(674.694)	(629.865)	44.829	107%	(849.924)	(573.479)
Endurvinnslu- og grenndarstöðvar	U5420	992.655		765.330	(227.325)	(254.000)	(26.675)	89%		(117.454)
Sorpeyðing	U5430	117.213		794.154	676.941	713.612	36.671	95%	813.612	669.403
Sorpílát	U5440	1.875	21.635	203.351	223.111	201.291	(21.819)	111%	10.272	15.611
Óvirkur úrgangur (jarðvegstíppur Bolaöldur)	U5450									53.219
		2.997.013	921.599	2.073.446	(1.968)	31.038	33.005	-6%	(26.040)	47.300
<i>Náttúra og garðar</i>										
Náttúra og garðar	U5600		19.713	3.545	23.258	20.360	(2.898)	114%	18.972	25.360
Reykjanesfólksvangur	U5610			4.393	4.393	4.400	7	100%	4.400	4.400
Heiðmörk	U5630			49.925	49.925	49.925		100%	49.925	47.071
Umhverfi og útivist	U5640	92		17.199	17.107	14.000	(3.107)	122%	14.000	15.893
Grasagarður	U5700	18.938	102.743	58.332	142.137	134.365	(7.773)	106%	127.822	123.663
Vinnuskóli	U5800		40.296	8.318	48.613	36.700	(11.913)	132%	34.250	48.495
Vinnuskóli nemendur	U5810		244.568	557	245.126	255.020	9.895	96%	160.019	236.977
Vinnuskóli leiðbeinendur	U5820		113.132	29.556	142.687	117.680	(25.007)	121%	110.572	123.924
Vinnuskóli fræðslustarf	U5830		3.958	2.965	6.923	17.566	10.643	39%	16.813	16.072
Vinnuskóli þjónustumiðstöð	U5840			42.381	42.381	41.040	(1.341)	103%	39.069	46.923
Meindýravarnir	U9230	1.878	52.562	16.478	67.161	58.883	(8.278)	114%	54.991	73.751
Ræktunarstöð	U9600	46.491	88.506	52.568	94.582	89.309	(5.274)	106%	82.930	83.062
		67.399	665.477	286.215	884.293	839.248	(45.045)	105%	713.764	845.591
Skrifstofa umhverfisgæða samtals		3.065.142	1.638.995	2.370.356	944.209	929.840	(14.368)	102%	744.733	977.616

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits										
<i>Skrifstofa heilbrigðiseftirlits</i>										
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits	U5200	44	52.121	5.458	57.535	35.000	(22.535)	164%	33.433	34.919
Matvælaeftirlit	U5210	90.428	114.566	20.457	44.595	48.572	3.977	92%	42.035	43.360
Umhverfiseftirlit	U5220	77.304	144.428	3.702	70.826	53.481	(17.345)	132%	46.224	74.460
Vöktun	U5230	1.186	25.157	2.628	26.599	31.789	5.190	84%	30.305	26.851
		168.962	336.273	32.245	199.555	168.842	(30.713)	118%	151.997	179.590
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits samtals		168.962	336.273	32.245	199.555	168.842	(30.713)	118%	151.997	179.590
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja										
<i>Viðhald gatna og opinna svæða</i>										
Vegir	U3201			262.466	262.466	297.260	34.794	88%	293.809	259.263
Gönguleiðir	U3202	65		134.711	134.647	133.531	(1.116)	101%	131.951	119.030
Önnur svæði	U3203			286.704	286.704	331.796	45.092	86%	326.986	320.222
Yfirborðsmerkingar gatna	U3207			98.211	98.211	94.478	(3.733)	104%	93.375	85.658
Umferðamerki, umferðaljós ofl.	U3208	21.887		194.098	172.211	134.558	(37.653)	128%	132.885	138.338
Biðskýli Strætó	U3211			29.610	29.610	29.407	(203)	101%	32.825	31.935
Gatnalýsing	U3216	23.645		231.705	208.059	172.634	(35.425)	121%	170.558	197.572
Umhverfi og útvíst	U3217			31.337	31.337	32.630	1.293	96%	32.242	30.097
		45.597		1.268.841	1.223.245	1.226.295	3.050	100%	1.214.630	1.182.116
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja samtals		45.597		1.268.841	1.223.245	1.226.295	3.050	100%	1.214.630	1.182.116

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023									
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022		
Rekstur og umhirða borgarlands											
<i>Rekstur í borgarlandi</i>											
	Matjurtagarðar Skammidalur	U9010							309		
	Fjölskyldugarðar	U9020							(1.468)		
	Búfjárefirlit	U9030							480		
	Austurheiði	U9210							42.002		
									41.323		
<i>Rekstur gatna og opinna svæða</i>											
	Hreinsun borgarlandsins	U3204	6	935.067	935.061	905.536	(29.525)	103%	872.496	880.839	
	Grassláttur	U3205		273.864	273.864	243.801	(30.063)	112%	227.493	224.754	
	Vetrarþjónusta	U3206	24.050	1.569.110	1.545.060	583.749	(961.311)	265%	561.617	1.190.284	
	Gatnalýsing	U3209	89.281	260.823	171.542	203.579	32.037	84%	202.069	215.505	
	Almenningssalerni	U3210		31.145	31.145	45.062	13.917	69%	44.379	28.636	
	Viðburðir	U3212		141.805	141.805	148.063	6.259	96%	106.017	139.121	
	Leyfisveitingar og önnur verkefni	U3213	35.705	127.968	92.263	95.086	2.823	97%	89.704	93.131	
	Garðyrkja	U3214	2.770	789.763	786.993	791.638	4.645	99%	746.486	705.569	
	Rekstur gatna og opinna svæða	U9040		219.528	219.528		(219.528)			223.369	
			151.812	4.349.073	4.197.261	3.016.514	(1.180.747)	139%	2.850.262	3.701.208	
<i>Leiga gatna og opinna svæða</i>											
	Leiga gatna og opinna svæða	U9050		3.862.790	3.862.790	3.862.790		100%	3.756.836	5.925.700	
				3.862.790	3.862.790	3.862.790		100%	3.756.836	5.925.700	
Rekstur og umhirða borgarlands samtals											
			151.812	8.211.863	8.060.051	6.879.304	(1.180.747)	117%	6.607.098	9.668.231	
Umhverfis- og skipulagssvið Aðalsjóðs samtals											
			5.775.466	3.728.544	13.326.053	11.279.131	10.553.337	(725.794)	107%	9.966.938	13.067.261

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Velferðarsvið										
Skrifstofa velferðasviðs										
<i>Skrifstofa ráðgjafar</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	39.350	127.727	57.435	145.811	245.370	99.559	59%	104.129	147.861
		39.350	127.727	57.435	145.811	245.370	99.559	59%	104.129	147.861
<i>Skrifstofa öldrunarmála</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	10.032	31.642	11.387	32.997	45.279	12.282	73%	42.298	49.718
		10.032	31.642	11.387	32.997	45.279	12.282	73%	42.298	49.718
<i>Skrifstofa um málefni fatlaðs fólks</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	17.590	220.135	61.582	264.127	271.238	7.111	97%	264.851	232.249
		17.590	220.135	61.582	264.127	271.238	7.111	97%	264.851	232.249
<i>Skrifstofa stjórnsýslu</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	6.184	230.190	22.448	246.454	246.464	10	100%	234.721	224.225
		6.184	230.190	22.448	246.454	246.464	10	100%	234.721	224.225
<i>Skrifstofa fjármála og reksturs</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	653	158.361	94.297	252.004	274.438	22.434	92%	194.038	216.171
		653	158.361	94.297	252.004	274.438	22.434	92%	194.038	216.171
<i>Skrifstofa mannauðs</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	13.263	100.140	53.972	140.849	160.163	19.314	88%	154.256	120.711
		13.263	100.140	53.972	140.849	160.163	19.314	88%	154.256	120.711
Skrifstofa velferðasviðs samtals		87.072	868.194	301.122	1.082.244	1.242.952	160.708	87%	994.292	990.935

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining 1		Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Nefndir og ráð										
<i>Velferðarráð</i>										
Nefndir og ráð	VÞ1012		12.826	1.477	14.303	17.654	3.351	81%	17.654	15.423
			12.826	1.477	14.303	17.654	3.351	81%	17.654	15.423
<i>Barnaverndarnefnd</i>										
Nefndir og ráð	VÞ1012		1.449		1.449	12.787	11.338	11%	12.787	21.439
			1.449		1.449	12.787	11.338	11%	12.787	21.439
<i>Umdæmaráð barnaverndar</i>										
Nefndir og ráð	VÞ1012		48.442	4.895	53.337		(53.337)			
			48.442	4.895	53.337		(53.337)			
Nefndir og ráð samtals			62.718	6.372	69.089	30.441	(38.648)	227%	30.441	36.862
Miðlæg verkefni										
<i>Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA)</i>										
Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA)	VÞ1088	406.611		1.630.145	1.223.534	1.214.924	(8.611)	101%	1.046.522	998.146
		406.611		1.630.145	1.223.534	1.214.924	(8.611)	101%	1.046.522	998.146
<i>Önnur úrræði - Aðalskrifstofa</i>										
Dagdeildir	VÞ1045	193.397	151.609	118.259	76.470	93.130	16.660	82%	86.831	53.781
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VÞ1046	11.742	662.606	(20.102)	630.762	643.529	12.766	98%	605.153	619.863
Heimastuðningur	VÞ1052	1.965	125.574	686	124.295	112.821	(11.474)	110%	104.819	114.859
Hjúkrunarheimili	VÞ1055	1.968.330	1.780.585	573.815	386.070	266.248	(119.822)	145%	261.274	488.619
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	56.541	257.167	33.810	234.436	225.351	(9.085)	104%	209.691	215.808
Framleiðslueldhús	VÞ1065	323.004	294.006	342.330	313.332	196.239	(117.092)	160%	178.235	259.271
		2.554.980	3.271.547	1.048.798	1.765.366	1.537.319	(228.047)	115%	1.446.003	1.752.201

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
<i>Þróunarverkefni</i>									
Virkniverkefni	VÞ1109	360	36.578	36.937	33.774	(3.164)	109%	117.166	67.885
Þróunarverkefni	VÞ1110				39.197	39.197	0%	39.197	16.505
		360	36.578	36.937	72.971	36.033	51%	156.363	84.391
<i>Búsetuúrræði, framlög og styrkir</i>									
Samningar og styrkir	VÞ1032	207.905	5.588.737	5.380.832	5.070.626	(310.206)	106%	5.116.286	5.107.236
Húsnæðisaðstoð	VÞ1037	38.967	11.017	170.423	142.473	69.679	67%	185.809	174.937
		246.872	11.017	5.759.160	5.282.778	(240.527)	105%	5.302.095	5.282.173
<i>Önnur gjöld</i>									
Önnur gjöld	VÞ1140		160.740	160.740	164.542	3.802	98%	174.819	128.926
			160.740	160.740	164.542	3.802	98%	174.819	128.926
<i>Keðjan</i>									
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	1.592	251.821	81.925	332.154	23.750	93%	337.732	308.379
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	4.413	612.963	85.672	694.223	(58.417)	109%	435.075	482.385
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087	15	1.461.747	546.251	2.007.983	(232.450)	113%	1.685.490	1.884.027
Unglingasmiðjur og stuðningsheimili	VÞ1096	19.533	65.287	36.004	81.758	(13.293)	119%	63.647	70.068
		25.552	2.391.818	749.851	3.116.117	(280.410)	110%	2.521.943	2.744.859
<i>Rafræn miðstöð</i>									
Rafræn þjónusta	VÞ1195	21.397	271.062	89.716	339.381	(2.569)	101%	373.116	292.142
		21.397	271.062	89.716	339.381	(2.569)	101%	373.116	292.142
<i>Virknimiðlun og Virkniús</i>									
Húsnæðisaðstoð	VÞ1037	8.131	26.693	29.919	48.481	6.374	88%	53.919	42.891
Virkniverkefni	VÞ1109	25.917	144.581	2.768	121.432	11.351	91%	118.270	97.152
		34.048	171.274	32.687	169.913	17.725	91%	172.189	140.043
Miðlæg verkefni samtals		3.289.460	6.117.078	9.507.676	12.335.293	(702.603)	106%	11.193.049	11.422.880

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-deseember 2023							
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Heimahjúkrun (safn)										
<i>Heimahjúkrun</i>										
Heimahjúkrun	VP1051	2.571.536	106.208	215.920	(2.249.408)	(2.249.408)	100%	(2.227.302)	(2.096.458)	
		2.571.536	106.208	215.920	(2.249.408)	(2.249.408)	100%	(2.227.302)	(2.096.458)	
Heimahjúkrun (safn) samtals		2.571.536	106.208	215.920	(2.249.408)	(2.249.408)	100%	(2.227.302)	(2.096.458)	
Fjárhagsaðstoð										
<i>Framfærslustyrkur</i>										
Framfærslustyrkur	VP1020	1.894.373		3.361.916	1.467.543	2.368.681	901.138	62%	2.368.681	1.546.321
		1.894.373		3.361.916	1.467.543	2.368.681	901.138	62%	2.368.681	1.546.321
<i>Heimildargreiðslur</i>										
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VP1021			551.329	551.329	656.855	105.527	84%	656.855	729.271
Heimildargreiðslur - Átaksverkefni	VP1022		60.879	356.849	417.728	232.664	(185.064)	180%	232.704	327.997
Heim.gr. - 16.gr. A aðstoð v/barna á framfæri	VP1023			54.121	54.121	139.428	85.307	39%	139.428	61.285
			60.879	962.299	1.023.178	1.028.948	5.770	99%	1.028.988	1.118.553
<i>Afskriftir/niðurfelling lána</i>										
Afskriftir og niðurfelling lána	VP1024			17.439	17.439	10.000	(7.439)	174%	10.000	12.924
				17.439	17.439	10.000	(7.439)	174%	10.000	12.924
Fjárhagsaðstoð samtals		1.894.373	60.879	4.341.654	2.508.160	3.407.629	899.469	74%	3.407.669	2.677.798

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Sérstakur húsnæðisstuðningur										
<i>Húsnæðisstuðningur og framlag til Félagsbústaða</i>										
Sérstakur húsnæðisstuðningur	VÞ1028		653.642	653.642	696.323	42.681	94%	696.323	638.594	
Sérst. húsnæðisst. v/fél.íbúða	VÞ1029		851.923	851.923	842.525	(9.398)	101%	842.525	771.210	
			1.505.565	1.505.565	1.538.848	33.283	98%	1.538.848	1.409.804	
Sérstakur húsnæðisstuðningur samtals			1.505.565	1.505.565	1.538.848	33.283	98%	1.538.848	1.409.804	
Barnavernd Reykjavíkur										
<i>Barnavernd Reykjavíkur</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	44.843	873.854	297.685	1.126.696	1.057.742	(68.954)	107%	992.655	1.111.089
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021	9.155		90.934	81.780	66.825	(14.955)	122%	66.825	61.683
Samningar og styrkir	VÞ1032			53.871	53.871	52.420	(1.451)	103%	52.420	50.257
Vistgreiðslur	VÞ1074	230.348		2.219.395	1.989.047	1.547.629	(441.418)	129%	1.547.629	1.524.690
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087	110.809	358.701	219.641	467.534	516.461	48.927	91%	487.573	542.470
		395.154	1.232.555	2.881.526	3.718.928	3.241.076	(477.851)	115%	3.147.102	3.290.190
Barnavernd Reykjavíkur samtals		395.154	1.232.555	2.881.526	3.718.928	3.241.076	(477.851)	115%	3.147.102	3.290.190

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávík tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Vesturmiðstöð										
<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Vesturmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	1.621	88.656	177.381	264.416	258.304	(6.112)	102%	253.937	258.762
		1.621	88.656	177.381	264.416	258.304	(6.112)	102%	253.937	258.762
<i>Fatlað fólk Vesturmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		76.190	440	76.630	67.549	(9.081)	113%	64.994	42.014
Búsetukjarnar	VÞ1036	14.905	1.279.444	132.126	1.396.665	1.525.651	128.986	92%	1.439.202	1.415.020
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	10.027	848.808	82.659	921.441	903.689	(17.752)	102%	852.967	849.350
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087			103.712	103.712	48.461	(55.251)	214%	48.461	52.558
		24.931	2.204.443	318.937	2.498.448	2.545.350	46.901	98%	2.405.624	2.358.942
<i>Börn og fjölskyldur Vesturmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		244.228	2.829	247.057	213.398	(33.659)	116%	175.905	216.170
			244.228	2.829	247.057	213.398	(33.659)	116%	175.905	216.170
<i>Fullorðnir (18-67) Vesturmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		334.191	4.570	338.761	390.097	51.336	87%	344.275	321.631
Samningar og styrkir	VÞ1032	13.966	45.630	182.055	213.719	222.858	9.139	96%	205.865	197.146
Húsnæðisaðstoð	VÞ1037	75.102	741.794	143.244	809.936	720.700	(89.236)	112%	611.827	843.007
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		153.816	15.892	169.708	107.748	(61.960)	158%	103.075	150.079
		89.068	1.275.431	345.761	1.532.124	1.441.403	(90.721)	106%	1.265.043	1.511.863
<i>Eldra fólk Vesturmiðstöð</i>										
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	25.657	126.186	131.338	231.867	232.671	804	100%	221.472	303.270
Heimahjúkrun	VÞ1051		605.769	64.365	670.134	669.613	(521)	100%	669.283	610.546
Heimastuðningur	VÞ1052	18.112	562.123	101.111	645.122	685.867	40.745	94%	652.980	594.667
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	35.466	223.854	54.172	242.560	197.468	(45.092)	123%	180.275	149.479
		79.235	1.517.932	350.985	1.789.682	1.785.619	(4.063)	100%	1.724.009	1.657.962
<i>Sérfræðiteymi Vesturmiðstöð</i>										
Þróunarverkefni	VÞ1110	3.602	162.297	17.001	175.696	185.224	9.528	95%	174.356	177.436
		3.602	162.297	17.001	175.696	185.224	9.528	95%	174.356	177.436
Vesturmiðstöð samtals		198.457	5.492.987	1.212.894	6.507.424	6.429.298	(78.126)	101%	5.998.874	6.181.135

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Norðurmiðstöð										
<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Norðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	4.671	57.680	145.155	198.164	220.674	22.510	90%	238.460	199.015
Önnur gjöld	VÞ1140									829
		4.671	57.680	145.155	198.164	220.674	22.510	90%	238.460	199.844
<i>Fatlað fólk Norðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		122.266	634	122.900	102.272	(20.628)	120%	98.363	74.075
Búsetukjarnar	VÞ1036	49.428	735.976	86.274	772.822	800.751	27.929	97%	754.092	773.493
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	11.601	2.379.751	187.698	2.555.848	2.518.835	(37.014)	101%	2.380.783	2.294.729
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		9.234	132.097	141.331	129.211	(12.120)	109%	129.211	113.765
		61.029	3.247.228	406.702	3.592.901	3.551.069	(41.833)	101%	3.362.449	3.256.062
<i>Börn og fjölskyldur Norðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		235.690	1.182	236.872	198.022	(38.850)	120%	147.845	165.869
			235.690	1.182	236.872	198.022	(38.850)	120%	147.845	165.869
<i>Fullorðnir (18-67) Norðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		169.298	547	169.845	181.503	11.658	94%	159.414	230.564
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		191.373	32.393	223.766	243.772	20.006	92%	233.595	175.635
			360.671	32.940	393.610	425.275	31.664	93%	393.009	406.199
<i>Eldra fólk Norðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		33.870	379	34.249	63.199	28.951	54%	60.853	38.240
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	28.853	71.107	101.050	143.303	136.222	(7.081)	105%	127.935	139.246
Heimahjúkrun	VÞ1051	198	860.257	157.330	1.017.388	1.017.458	70	100%	1.017.458	945.658
Heimastuðningur	VÞ1052	126.448	1.100.445	105.721	1.079.718	1.081.340	1.622	100%	997.421	1.046.529
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	104.497	761.655	196.465	853.622	814.814	(38.808)	105%	775.520	824.032
		259.997	2.827.333	560.945	3.128.281	3.113.034	(15.247)	100%	2.979.187	2.993.705
<i>Sérfræðiteymi Norðurmiðstöð</i>										
Búsetukjarnar	VÞ1036					856	856	0%		26.975
Heimastuðningur	VÞ1052		66.153	6.509	72.662	103.628	30.967	70%	100.468	60.977
			66.153	6.509	72.662	104.484	31.823	70%	100.468	87.952
Norðurmiðstöð samtals		325.697	6.794.754	1.153.432	7.622.490	7.612.557	(9.932)	100%	7.221.419	7.109.632

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

			R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Suðurmiðstöð										
<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Suðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	9.556	101.528	134.660	226.632	226.700	68	100%	219.777	211.369
Önnur gjöld	VÞ1140									4.175
		9.556	101.528	134.660	226.632	226.700	68	100%	219.777	215.544
<i>Fatlað fólk Suðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		29.481	533	30.014	27.785	(2.229)	108%	26.390	23.933
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038		1.642.134	59.727	1.701.861	1.610.012	(91.849)	106%	1.514.709	1.494.423
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		2.977	25.169	28.146	24.850	(3.297)	113%	24.850	12.231
			1.674.593	85.428	1.760.021	1.662.647	(97.375)	106%	1.565.948	1.530.588
<i>Börn og fjölskyldur Suðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		206.800	2.558	209.359	226.014	16.655	93%	169.829	136.199
Unglingasmiðjur og stuðningsheimili	VÞ1096	1.880	7.800	11.519	17.439	18.918	1.479	92%	18.918	16.002
		1.880	214.600	14.078	226.798	244.932	18.134	93%	188.747	152.201
<i>Fullorðnir (18-67) Suðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011		176.104	1.502	177.607	195.219	17.612	91%	181.689	198.750
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		90.812	33.699	124.510	100.149	(24.361)	124%	94.090	107.071
			266.916	35.201	302.117	295.368	(6.749)	102%	275.779	305.821
<i>Eldra fólk Suðurmiðstöð</i>										
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	12.042	44.697	93.322	125.977	126.583	607	100%	121.375	123.908
		12.042	44.697	93.322	125.977	126.583	607	100%	121.375	123.908
<i>Sérfræðiteymi Suðurmiðstöð</i>										
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			51.085	51.085	35.881	(15.205)	142%	35.881	46.703
Þjónusta við flóttafólk og hælisleitendur	VÞ1070	1.350.759	642.463	714.023	5.727	100.057	94.330	6%	48.103	(1.681)
		1.350.759	642.463	765.108	56.813	135.938	79.125	42%	83.983	45.023
Suðurmiðstöð samtals		1.374.238	2.944.797	1.127.798	2.698.357	2.692.168	(6.190)	100%	2.455.610	2.373.084

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Austurmiðstöð										
<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011	5.582	65.696	134.323	194.438	184.256	(10.182)	106%	156.887	239.871
		5.582	65.696	134.323	194.438	184.256	(10.182)	106%	156.887	239.871
<i>Fatlað fólk Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011	462	64.720	1.736	65.993	73.403	7.410	90%	68.540	74.042
Búsetukjarnar	VP1036	2.806	435.888	92.422	525.504	525.547	43	100%	497.267	491.871
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VP1038	16.361	3.518.717	224.732	3.727.089	3.452.473	(274.616)	108%	3.230.241	3.463.382
Stuðnings- og stoðþjónusta	VP1087		6.245	74.475	80.720	54.198	(26.522)	149%	54.198	40.132
		19.628	4.025.569	393.365	4.399.307	4.105.621	(293.686)	107%	3.850.246	4.069.427
<i>Börn og fjölskyldur Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011		302.531	4.200	306.732	303.758	(2.974)	101%	267.638	199.860
			302.531	4.200	306.732	303.758	(2.974)	101%	267.638	199.860
<i>Fullorðnir (18-67) Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011		163.585	2.353	165.938	183.223	17.285	91%	162.661	181.146
Þjónusta við flóttafólk og hælisleitendur	VP1070	4.364		4.494	130	650	519	20%	537	58
Stuðnings- og stoðþjónusta	VP1087		139.504	7.782	147.286	199.255	51.968	74%	189.272	251.264
		4.364	303.089	14.630	313.354	383.127	69.773	82%	352.470	432.468
<i>Eldra fólk Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011		13.057	14	13.071	19.942	6.871	66%	19.343	11.674
Félagsmiðstöðvar	VP1040	32.912	58.948	140.736	166.772	163.561	(3.211)	102%	157.077	163.330
Heimahjúkrun	VP1051		504.114	57.579	561.693	561.693		100%	561.537	542.934
Heimastuðningur	VP1052	22.413	574.644	131.102	683.333	664.425	(18.907)	103%	628.139	656.118
		55.326	1.150.764	329.431	1.424.869	1.409.621	(15.247)	101%	1.366.096	1.374.056
Austurmiðstöð samtals		84.900	5.847.649	875.950	6.638.699	6.386.384	(252.315)	104%	5.993.336	6.315.682

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2023

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023							
Eining 1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Sameiginlegt vegna miðstöðva									
<i>Sameiginlegt vegna miðstöðva</i>									
Búsetukjarnar	VÞ1036	(120.000)		(120.000)	(123.840)	(3.840)	97%	(123.840)	(120.000)
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	36.606	211.639	1.037	176.070	262.564	67%	275.064	88.504
Heimastuðningur	VÞ1052		120.000	120.000	123.840	3.840	97%	123.840	120.000
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087								20.751
Önnur gjöld	VÞ1140	45.632	148.094	120.838	223.301	(3.177)	101%	229.870	196.208
		82.237	359.733	121.876	399.371	482.688	83%	504.934	305.463
Sameiginlegt vegna miðstöðva samtals		82.237	359.733	121.876	399.371	482.688	83%	504.934	305.463
Kostnaðarstaðir ekki í notkun í völdu skipulagi									
<i>Kostnaðarstaðir ekki í notkun í völdu skipulagi</i>									
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011								21
Húsnæði fyrir fatlað fólk	VÞ1038	21.780		21.790	10	237	4%	31	
Heimastuðningur	VÞ1052								18
Önnur úrræði	VÞ1097			11	11	(11)			2.423
		21.780		21.801	21	237	9%	31	2.461
Kostnaðarstaðir ekki í notkun í völdu skipulagi samtals		21.780		21.801	21	237	9%	31	2.461
Velferðarsvið samtals		10.324.904	29.887.553	23.273.585	42.836.234	42.447.560	101%	40.258.303	40.019.467

(í þús. kr.)

		REKSTUR janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Þjónustu- og nýsköpunarsvið										
Borgarskjalasafn										
<i>Borgarskjalasafn</i>										
Borgarskjalasafn	03400	5.469	119.613	89.547	203.691	188.575	(15.116)	108%	180.165	174.916
		5.469	119.613	89.547	203.691	188.575	(15.116)	108%	180.165	174.916
Borgarskjalasafn samtals		5.469	119.613	89.547	203.691	188.575	(15.116)	108%	180.165	174.916
Gagnaþjónusta										
<i>Gagnaþjónusta</i>										
Upplýsinga- og skjalastýring	01252	18.192	93.696	63.671	139.175	180.194	41.019	77%	166.637	135.697
Upplýsingagreind	01261		52.291	8.281	60.572	74.700	14.128	81%	70.297	52.313
		18.192	145.987	71.951	199.747	254.894	55.148	78%	236.935	188.010
Gagnaþjónusta samtals		18.192	145.987	71.951	199.747	254.894	55.148	78%	236.935	188.010
Rekstrarþjónusta										
<i>Rekstrarþjónusta</i>										
Rekstur Höfðatorgs	01360	82.102	21.356	160.854	100.107	96.119	(3.988)	104%	93.552	64.364
Rekstur Ráðhúss	01370	25.701	65.660	322.197	362.156	358.909	(3.247)	101%	350.048	360.699
		107.803	87.017	483.051	462.264	455.028	(7.235)	102%	443.600	425.062
Rekstrarþjónusta samtals		107.803	87.017	483.051	462.264	455.028	(7.235)	102%	443.600	425.062

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-deseember 2023									
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022		
Stafræn Reykjavík											
<i>Stafræn Reykjavík</i>											
	Rafræn þjónustumiðstöð	01265	193.046	110.359	303.405	312.903	9.498	97%	277.598	232.165	
	Þróun upplýsingakerfa	01395		44	44		(44)			(275)	
			193.046	110.403	303.449	312.903	9.454	97%	277.598	231.889	
Stafræn Reykjavík samtals			193.046	110.403	303.449	312.903	9.454	97%	277.598	231.889	
Skrifstofa sviðsstjóra ÞON											
<i>Skrifstofa sviðsstjóra ÞON</i>											
	Skrifstofa sviðsstjóra ÞON	01285	26.108	98.379	81.506	153.777	233.950	80.173	66%	218.803	160.097
	Stafrænt ráð	01286		15.562	1.260	16.822		(16.822)		223	
			26.108	113.942	82.766	170.599	233.950	63.351	73%	218.803	160.320
Skrifstofa sviðsstjóra ÞON samtals			26.108	113.942	82.766	170.599	233.950	63.351	73%	218.803	160.320
Þjónustuhönnun og umbreyting											
<i>Þjónustuhönnun og umbreyting</i>											
	Þjónustuhönnun	01260	107.860	326.646	156.502	375.288	432.821	57.533	87%	401.375	309.457
			107.860	326.646	156.502	375.288	432.821	57.533	87%	401.375	309.457
Þjónustuhönnun og umbreyting samtals			107.860	326.646	156.502	375.288	432.821	57.533	87%	401.375	309.457

(í þús. kr.)

		R E K S T U R janúar-desember 2023								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022	
Upplýsingatækniþjónusta										
<i>Upplýsingatækniþjónusta</i>										
Upplýsingatækniþjónusta	01390	1.674.533	473.658	3.579.388	2.378.514	2.042.107	(336.407)	116%	1.967.395	1.562.117
		1.674.533	473.658	3.579.388	2.378.514	2.042.107	(336.407)	116%	1.967.395	1.562.117
Upplýsingatækniþjónusta samtals		1.674.533	473.658	3.579.388	2.378.514	2.042.107	(336.407)	116%	1.967.395	1.562.117
Þjónustu- og nýsköpunarsvið samtals		1.939.965	1.459.909	4.573.607	4.093.551	3.920.277	(173.274)	104%	3.725.870	3.051.771

(í þús. kr.)

R E K S T U R janúar-december 2023								
Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2023 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2023	Upphafleg áætlun 2023	Rekstar-niðurstaða 2022
Fjármagnsliðir								
<i>Fjármunatekjur:</i>								
Vextir af skatttekjum	173.874		(173.874)	(60.000)	113.874	290%	(60.000)	(117.698)
Vextir og verðbætur af skuldum eigin fyrirtækja	1.396.990		(1.396.990)	(1.335.501)	61.489	105%	(4.986.859)	(5.264.565)
Vextir af kröfum og bankainnistæðum	755.860		(755.860)	(363.333)	392.527	208%	(363.333)	(318.830)
	2.326.724		(2.326.724)	(1.758.835)	567.890	132%	(5.410.193)	(5.701.094)
<i>Fjármagnsgjöld:</i>								
Vextir af skammtímaskuldum		2.071	2.071	54.667	52.596	4%	54.667	6.050
Vextir af langstímaskuldum		565.677	565.677	480.418	(85.259)	118%	480.418	602.543
		567.748	567.748	535.085	(32.663)	106%	535.085	608.593
Fjármagnstekjuskattur		258.334	258.334	139.196	(119.138)	186%	139.196	184.310
Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld samtals	2.326.724	826.082	(1.500.642)	(1.084.554)	416.088	138%	(4.735.912)	(4.908.190)
<i>Arður frá fyrirtækjum:</i>								
Arður frá fyrirtækjum	6.389.020		(6.389.020)	(5.051.607)			(5.051.607)	(4.321.070)
Ábyrgðargjald	408.104		(408.104)	(359.657)			(359.657)	(457.422)
	6.797.124		(6.797.124)	(5.411.264)	1.385.860	126%	(5.411.264)	(4.778.492)
Fjármagnsliðir samtals	9.123.848	826.082	(8.297.766)	(6.495.818)	1.801.948	128%	(10.147.176)	(9.686.682)