

# Ársreikningar A-hluta 2025 og málaflokkayfirlit Aðalsjóðs



# Efnisyfirlit

## A-hluti:

Aðalsjóður .....	
Eignasjóður .....	
Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs .....	

# Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur  
2025



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

# Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

## Ársreikningur 2025

### Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun borgarstjóra .....	2
Rekstrarreikningur .....	3
Efnahagsreikningur .....	4-5
Yfirlit um sjóðstreymi .....	6
Skýringar .....	7-15

# 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. stjórnáskilum, 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 2025 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 208.353 m.kr. á árinu, en þar af námu skatttekjur 159.422 m.kr. Álagningarhlutfall útsvars var 14,97%, 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 15.798 m.kr, en fjárhagáætlun með viðaukum gerði ráð fyrir að hún yrði neikvæð um 10.336 m.kr á árinu.

Heildareignir námu í árslok samtals 63.689 m.kr og heildarskuldir ásamt skuldbindingum voru 108.003 m.kr. Eigið fé var neikvætt um 44.314 m.kr.

Stöðugildi voru 8.456 að meðaltali á árinu 2025.

Þann 1. desember 2025 var fjöldi íbúa í Reykjavíkurborg samtals 147.042.

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 2025 með undirritun sinni.

Reykjavík, 5. maí 2026.

Heiða Björg Hilmisdóttir  
borgarstjóri

# Rekstrarreikningur janúar-deseember 2025

	Skýr	Ársreikningur Jan.-des. 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum Jan.-des. 2025	Ársreikningur Jan.-des. 2024
<b>Rekstrartekjur</b>	2,15			
Skatttekjur .....		159.422.185	162.768.405	147.468.040
Framlög frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga .....		18.857.432	18.520.897	16.932.621
Aðrar tekjur .....		30.073.431	26.061.713	29.568.816
<b>Rekstrartekjur samtals</b>		<b>208.353.048</b>	<b>207.351.016</b>	<b>193.969.477</b>
<b>Rekstrargjöld</b>	3			
Laun og launatengd gjöld .....	16	110.873.099	109.415.115	102.447.941
(Lækkun) hækkun lífeyrisskuldbindinga .....	16,24	9.859.880	6.700.000	( 846.685 )
Annar rekstrarkostnaður .....	17	111.509.457	108.717.811	104.879.975
<b>Rekstrargjöld samtals</b>		<b>232.242.436</b>	<b>224.832.926</b>	<b>206.481.231</b>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....		( 23.889.388 )	( 17.481.910 )	( 12.511.754 )
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	2,4,18	8.091.283	7.145.581	6.945.999
<b>Rekstrarniðurstaða .....</b>	23	<b>( 15.798.105 )</b>	<b>( 10.336.330 )</b>	<b>( 5.620.955 )</b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2025

Eignir	Skýr	Ársreikningur 31.12.2025	Ársreikningur 31.12.2024
<b>Fastafjármunir</b>			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í félögum .....	5,19	11.414.940	9.935.034
Stofnframlög til húsnæðissjálfsseignarstofnana .....	20	9.668.115	8.164.217
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		7.322.297	7.707.452
Langtímakröfur .....	6,7,22	88.673	92.324
		<b>28.494.024</b>	<b>25.899.028</b>
<b>Fastafjármunir samtals</b>			
<b>Veltufjármunir</b>			
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur .....	7,8,21	17.673.130	18.364.988
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	6,22	0	3.132.363
Næsta árs afborgarnir langtímakrafna .....	6,22	76.324	70.788
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki .....		238.456	239.824
Fyrirframgreiðslur .....		385.156	385.156
Aðrar skammtímakröfur .....		1.746.190	1.034.924
Handbært fé .....	9	15.075.579	12.150.714
		<b>35.194.834</b>	<b>35.378.757</b>
<b>Veltufjármunir samtals</b>			
<b>Eignir samtals .....</b>		<b>63.688.858</b>	<b>61.277.784</b>
<b>Eignir utan efnahagsreiknings.....</b>	10		

# Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2025	Ársreikningur 31.12.2024
<b>Skuldir og eigið fé</b>			
<b>Eigið fé</b>			
Eiginfjárreikningur .....	23	( 44.314.263 )	( 28.516.158 )
<b>Eigið fé samtals</b>		<b>( 44.314.263 )</b>	<b>( 28.516.158 )</b>
<b>Skuldbindingar</b>			
Lífeyrisskuldbinding .....	11,24	43.790.369	36.160.013
<b>Skuldbindingar samtals</b>		<b>43.790.369</b>	<b>36.160.013</b>
<b>Langtímaskuldir</b>			
Langtímaskuldir .....	25	5.494.275	5.466.325
<b>Langtímaskuldir samtals amtals</b>		<b>5.494.275</b>	<b>5.466.325</b>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Viðskiptaskuldir .....		3.824.924	3.322.177
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	25	158.876	151.533
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar .....	24	2.150.000	1.980.000
Skuldir við eigin fyrirtæki .....		38.263.486	29.214.280
Aðrar skammtímaskuldir .....		14.321.189	13.499.614
<b>Skammtímaskuldir samtals</b>		<b>58.718.476</b>	<b>48.167.604</b>
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>		<b>108.003.121</b>	<b>89.793.942</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals .....</b>		<b>63.688.858</b>	<b>61.277.784</b>
<b>Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings .....</b>	12,26,27		

# Sjóðstreymisyfirlit janúar-deseember 2025

	Skýr	Ársreikningur Jan.-des. 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum Jan.-des. 2025	Ársreikningur Jan.-des. 2024
<b>Rekstrarhreyfingar</b>				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi .....	23	( 15.798.105 )	( 10.336.330 )	( 5.620.955 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Söluhagnaður eigna .....		( 19.381 )	0	0
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna .....	4	19.013	72.762	( 81.993 )
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	16	9.859.880	6.700.000	( 846.685 )
Fyrirframgreitt framlag til Brúar, lífeyrissjóðs, breyting .....		385.156	385.156	385.156
Niðurfærsla langtímakrafna .....		( 9.000 )	0	( 3.000 )
Áhrif hlutdeildarféлага .....		0	0	55.200
<b>Veltufé til rekstrar</b>		<b>( 5.562.437 )</b>	<b>( 3.178.411 )</b>	<b>( 6.112.278 )</b>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímafröfur, (hækkun), lækkun .....		( 18.040 )	0	( 229.986 )
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun .....		1.324.322	96.141	1.182.315
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga .....	24	( 2.059.523 )	( 2.000.000 )	( 1.666.533 )
<b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum</b>		<b>( 753.241 )</b>	<b>( 1.903.859 )</b>	<b>( 714.204 )</b>
<b>Handbært fé til rekstrar</b>		<b>( 6.315.678 )</b>	<b>( 5.082.270 )</b>	<b>( 6.826.482 )</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>				
	14			
Eignarhlutar í félögum, breyting .....		( 1.460.525 )	( 1.400.000 )	( 58.781 )
Stofnframlög til húsnæðissjálfséignarstofnana, breyting .....		( 1.503.897 )	( 1.415.652 )	( 1.513.084 )
Verðbréf, breyting .....		3.271.248	3.258.531	3.125.839
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>		<b>306.826</b>	<b>442.880</b>	<b>1.553.974</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>				
	25			
Afborgun langtímalána .....		( 115.489 )	( 115.330 )	( 109.336 )
Eigin fyrirtæki, breyting .....		9.049.206	4.500.000	6.067.637
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		<b>8.933.717</b>	<b>4.384.670</b>	<b>5.958.301</b>
<b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b>		<b>2.924.865</b>	<b>( 254.721 )</b>	<b>685.793</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>		<b>12.150.714</b>	<b>624.294</b>	<b>11.464.921</b>
<b>Handbært fé í árslok .....</b>		<b>15.075.579</b>	<b>369.573</b>	<b>12.150.714</b>

# 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 2025.

## Reikningsskilaaðferðir

### 2. Innlausn 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, óbundnar 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. 24.

## 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 2025 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 Jan.-des. 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum Jan.-des. 2025	Ársreikningur Jan.-des. 2024
<b>Skatttekjur:</b>			
<b>Útsvar:</b>			
Staðgreiðsla .....	141.178.871	142.693.505	131.895.526
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu .....	( 7.261.705 )	( 7.339.612 )	( 6.784.205 )
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu v málefna fatlaðra .....	( 13.580.332 )	( 13.726.029 )	( 12.687.345 )
	<u>120.336.833</u>	<u>121.627.864</u>	<u>112.423.975</u>
Eftirá álagt útsvar .....	6.652.646	6.957.542	3.955.591
Skattbreytingar .....	203.565	0	2.155.938
Afskrifaðar skatttekjur .....	( 726.556 )	0	( 945.229 )
Breyting á niðurfærslu .....	( 1.200.000 )	0	( 2.300.000 )
	<u>125.266.488</u>	<u>128.585.405</u>	<u>115.290.274</u>
<b>Fasteignaskattar:</b>			
Fasteignaskattur .....	31.220.379	31.235.480	29.393.058
Lóðarleiga .....	2.922.900	2.947.520	2.777.944
Afskrifaðir fasteignaskattar .....	12.418	0	6.764
	<u>34.155.697</u>	<u>34.183.000</u>	<u>32.177.765</u>
<b>Skatttekjur samtals .....</b>	<b><u>159.422.185</u></b>	<b><u>162.768.405</u></b>	<b><u>147.468.040</u></b>
<b>Framlög Jöfnunarsjóðs:</b>			
Framlag vegna málefna fatlaðs fólks .....	14.324.432	14.360.027	13.308.395
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, önnur framlög .....	4.533.000	4.160.871	3.624.227
	<u>18.857.432</u>	<u>18.520.897</u>	<u>16.932.621</u>
<b>Aðrar tekjur:</b>			
Þjónustutekjur .....	13.597.282	12.978.511	13.834.003
Eignatekjur .....	4.012.685	2.876.255	2.995.736
Endurgreiðslur annarra .....	10.266.618	8.566.777	10.381.764
Aðrar tekjur .....	2.196.847	1.640.170	2.357.312
	<u>30.073.431</u>	<u>26.061.713</u>	<u>29.568.816</u>
<b>Rekstrartekjur samtals .....</b>	<b><u>208.353.048</u></b>	<b><u>207.351.016</u></b>	<b><u>193.969.477</u></b>

## 16. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	Ársreikningur Jan.-des. 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum Jan.-des. 2025	Ársreikningur Jan.-des. 2024
Laun .....	89.967.733	89.297.605	83.830.920
Launatengd gjöld .....	21.124.311	19.993.163	19.653.426
	<u>111.092.044</u>	<u>109.290.769</u>	<u>103.484.346</u>
Breyting áfallins orlofs .....	596.804	100.000	257.591
Eignfærð laun .....	( 384.826 )	0	( 1.032.985 )
Millifærð/endurgreidd laun .....	( 430.923 )	24.347	( 261.011 )
	<u>110.873.099</u>	<u>109.415.115</u>	<u>102.447.941</u>
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	9.859.880	6.700.000	-846.685
	<u>120.732.979</u>	<u>116.115.115</u>	<u>101.601.256</u>
Fjöldi stöðugilda að meðaltali .....	8.456		8.379

Laun og launatengd gjöld vegna borgarstjórnar, borgarráðs og borgarstjóra námu 682.401 þús.kr. á árinu 2025.

# Skýringar

## 17. Annar rekstrarkostnaður

	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Ársreikningur
	Jan.-des. 2025	Jan.-des. 2025	Jan.-des. 2024
Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:			
Vöru- og þjónustukaup .....	77.610.276	73.448.407	72.720.468
Skattar og önnur opinber gjöld .....	43.887	54.474	44.948
Styrkir, framlög og annar kostnaður .....	33.855.294	35.214.930	32.114.559
	<u>111.509.457</u>	<u>108.717.811</u>	<u>104.879.975</u>

## 18. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Ársreikningur
	Jan.-des. 2025	Jan.-des. 2025	Jan.-des. 2024
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:			
Vaxtatekjur og verðbætur .....	1.440.639	936.210	1.777.970
Fjármagnstekjuskattur .....	( 240.368 )	( 114.895 )	( 226.010 )
Vaxtagjöld og verðbætur .....	( 408.022 )	( 466.407 )	( 600.611 )
Gengismunur .....	39.850	0	( 29.482 )
	<u>832.099</u>	<u>354.909</u>	<u>921.868</u>
Arður af eignarhlutum .....	6.964.042	6.571.872	5.676.428
Ábyrgðargjald .....	275.761	218.800	347.703
	<u>8.091.283</u>	<u>7.145.581</u>	<u>6.945.999</u>

## 19. Eignarhlutir í félögum

	Eignarhlutur	Bókfært verð
Almenningssamgöngur höfuðborgarsvæðisins ohf. ....	37,72%	377.200
Betri samgögnur ohf. ....	0,0038%	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%	789.970
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. ....	100,0%	197.677
Minjavernd hf. ....	38,3%	60.486
Skallagrímur hf. ....		3
Skipulagssjóður Reykjavíkurborgar .....	100,0%	1.035.846
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs. ....	60,8%	1.027.526
Sorpa bs. ....	58,3%	1.361.109
Strætó bs. ....	60,3%	514.504
Vísindagarðar Háskóla Íslands ehf. ....	5,4%	11.688
Þróunarfélag Grundartanga ehf. ....	16,7%	750
Þjóðarhöll ehf. ....	45,0%	1.104.500
Þjóðarleikvangur ehf. ....	50,0%	5.882
<b>Eignarhlutir í félögum</b>		<u>11.414.940</u>

# Skýringar

## 20. Stofnframlög til húsnæðissjálfsagnarstofnana

	Veitt stofnframlög Bókfært verð	12% af fasteignarmati húsnæðis
Andrastaðir hses. ....	27.992	29.838
Arnrún íbúðarfélag hses. ....	50.210	105.588
Bjarg íbúðafélag hses. ....	3.468.400	4.788.324
Brák íbúðafélag hses. ....	203.714	246.828
Brynja leigufélag ses. ....	1.261.099	1.386.326
Byggingafélag námsmanna ses. ....	621.612	318.096
Félagsbústaðir hf. ....	3.006.628	4.744.026
Nauthólsvegur 86 hses. ....	684.547	0
Stakkahlíð hses. ....	343.912	707.946
<b>Stofnframlög til húsnæðissjálfsagnarstofnana</b>	<b>9.668.115</b>	<b>12.326.972</b>

Stofnframlög sem Reykjavíkurborg hefur greitt til tiltekinna íbúðafélaga samkvæmt lögum nr. 52/2016 um almennar íbúðir nema samtals **9.668 m.kr.** í árslok 2025. Markmið laganna er að bæta húsnæðisöryggi einstaklinga og fjölskyldna sem eru undir tilteknum tekju- og eignamörkum. Í því skyni er ríki og sveitarfélögum heimilt að veita stofnframlög til byggingar eða kaupa á almennum íbúðum, með það að markmiði að stuðla að framboði leiguíbúða á viðráðanlegu verði fyrir þá sem þurfa á þeim að halda.

Stofnframlögnum fylgja skilyrði um endurgreiðslu þegar þau lán sem tekin voru til fjármögnunar viðkomandi íbúða hafa verið greidd upp, þegar íbúð er seld eða samkvæmt sérstöku samkomulagi um upphaf endurgreiðslna stofnframlaga. Við ákvörðun endurgreiðslufjárhæðar skal miða við síðast birta fasteignamat íbúðarinnar, að teknu tilliti til þróunar íbúðaverðs frá febrúarmánuði næst á undan matsgerð og fram að þeim tíma þegar endurgreiðsla hefst.

Þrátt fyrir framangreind skilyrði um endurgreiðslu ber sveitarfélaginu að ráðstafa endurgreiddum fjármunum til sambærilegra verkefna með sama samfélagslega markmiði. Af þeim sökum mun sveitarfélagið ekki innleysa hagnað eða ávinning vegna hugsanlegrar verðhækkunar frá því stofnframlag var greitt og þar til það er endurgreitt. Af þeirri ástæðu er ekki talið rétt að endurmeta stofnframlögin til hækkunar í ársreikningi.

Veitt stofnframlög eru bæði vegna fullbúinna íbúða og íbúða í byggingu.

## 21. Niðurfærsla krafna

Niðurfærsla krafna greinist þannig:

Niðurfærsla annarra krafna en skatttekna í ársbyrjun .....	321.000
Tekjufærð breyting varúðarniðurfærslu á árinu .....	( 68.390 )
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu .....	63.390
Niðurfærsla 31.12.2025 .....	<u>316.000</u>

Eftirstöðvar skatttekna án dráttarvaxta og niðurfærslu námu í árslok samtals 22.807 m.kr. Niðurfærsla skatttekna ásamt afskrift skatttekna á árinu, samtals að fjárhæð 727 m.kr., er færð til lækkunar á skatttekjum. Niðurfærsla skatttekna nam í lok árs samtals 11.500 m.kr.

## 22. Langtímakröfur

Langtímakröfur greinast þannig:	Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	Óverðtryggðar langtímakröfur
Staða í ársbyrjun .....	3.132.363	241.112
Viðbót langtímakrafna á árinu .....	0	245.856
Afborgun langtímakrafna á árinu .....	( 3.264.133 )	( 252.972 )
Verðbætur .....	131.769	0
	<u>0</u>	<u>233.996</u>
Niðurfærsla ýmissa skuldabréfa .....	0	( 69.000 )
	<u>0</u>	<u>164.996</u>
Næsta árs afborgun langtímakrafna .....	0	( 76.324 )
	<u>0</u>	<u>88.673</u>

# Skýringar

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2026 .....	76.324
Árið 2027 .....	44.336
Árið 2028 .....	44.336
Árið 2029 .....	0
Árið 2030 .....	0
Síðar .....	0
Langtímakröfur samtals .....	<u>164.996</u>

## 23. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Eigið fé 1.1.2025 .....	( 28.516.158 )
Rekstrarniðurstaða ársins .....	( 15.798.105 )
Eigið fé 31.12.2025 .....	<u>( 44.314.263 )</u>

## 24. Lífeyrisskuldbinding

Áfallin lífeyrisskuldbinding vegna Lífeyrissjóðs Brúar R-deildar (áður Lífeyrissjóður starfsmanna Reykjavíkurborgar) hækkaði um 7,7 ma.kr. milli ára og nam 43,6 ma.kr. í árslok 2025 að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins. Hækkunina má einkum rekja til þess að vísitala lífeyrisskuldbindinga sem mælir launaþróun á opinberum markaði hækkaði um 11,7%. Mat á lífeyrisskuldbindingu A-hluta var unnin af tryggingastærðfræðingi Lífeyrissjóðs Brúar. 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 Lífeyrissjóðs Brúar R-deildar er notaður reiknigrundvöllur Félags íslenskra tryggingastærðfræðinga frá árinu 2019 að viðbætti spá félagsins frá 2020 um lækku á aldursbundinni dánartíðni, og auglýst var af fjármálaráðuneyti í lok árs 2021 sem hluti staðalforsendna við uppgjör lífeyrissjóða.

Jafnframt er færð til gjalda og skuldar áfallin lífeyrisskuldbinding vegna tryggingafræðilegs endurmats Lífeyrissjóðs Brúar A-deildar 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. Árið 2023 var tryggingafræðileg staða A-deildar utan vikmarka og því kemur til bakábyrgðar Reykjavíkurborgar vegna þessa hóps. Gjaldfærsla vegna lífeyrisskuldbindingar A-deildar nam 252 m.kr. árið 2025.

Lífeyrisskuldbindingin greinist þannig:

	Lífeyrissjóður Brúar A-deild	Lífeyrissjóður Brúar R-deild (LsRb)	Samtals
Lífeyrisskuldbinding í ársbyrjun .....	2.278.474	35.861.539	38.140.013
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna árinu .....	( 195.364 )	( 1.864.160 )	( 2.059.523 )
Breyting á lífeyrisskuldbindingu á árinu .....	251.570	9.608.310	9.859.880
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2025 .....	<u>2.334.681</u>	<u>43.605.689</u>	<u>45.940.369</u>
Skammtíamahluti lífeyrisskuldbindingar .....	190.000	1.960.000	2.150.000
Langtíamahluti lífeyrisskuldbindingar .....	2.144.681	41.645.689	43.790.369
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2025 .....	<u>2.334.681</u>	<u>43.605.689</u>	<u>45.940.369</u>

Áætluð þátttaka í greiðslu lífeyris á árinu 2025 er færð meðal skammtímaskulda í efnahagsreikningi.

Áætluð þátttaka Aðalsjóðs í greiðslu lífeyris eftir tímabilum:

Til greiðslu árin 2026-2030 .....	834.781	12.961.379	13.796.160
Til greiðslu árin 2031-2035 .....	615.733	10.673.759	11.289.492
Til greiðslu árin 2036-2040 .....	415.978	8.110.938	8.526.916
Til greiðslu árin 2041 og síðar .....	468.190	11.859.613	12.327.802
	<u>2.334.681</u>	<u>43.605.689</u>	<u>45.940.369</u>

# Skýringar

## 25. Langtímaskuldir

	Verðtryggðar langtímaskuldir	Óverðtryggðar langtímaskuldir	Samtals
Staðan í byrjun árs .....	5.153.172	464.687	5.617.858
Afborganir .....	( 75.489 )	( 40.000 )	( 115.489 )
Verðbætur og afföll .....	155.038	( 4.256 )	150.783
	<u>5.232.721</u>	<u>420.431</u>	<u>5.653.152</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	( 114.620 )	( 44.256 )	( 158.876 )
	<u>5.118.100</u>	<u>376.175</u>	<u>5.494.275</u>
Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:			
Árið 2026 .....			158.876
Árið 2027 .....			162.398
Árið 2028 .....			166.075
Árið 2029 .....			169.917
Árið 2030 .....			173.929
Síðar .....			4.821.956
			<u>5.653.152</u>

## 26. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

Rekstrar- og þjónustusamningar	Heildar-skuldbinding	Til greiðslu 2026
Yfirlit:		
Styrkir á vegum borgarráðs .....	214.886	138.162
Styrkir v. menningarmála .....	5.460.200	2.879.200
Þjónustusamningar við Íþróttá- og æskulýðsfélög .....	3.852.000	2.152.000
Styrkir og þjónustusamningar v. velferðarmála .....	18.281.683	6.130.077
Styrkir og þjónustusamningar v. skóla- og frístundamála .....	64.371	32.687
Tónlistar- og ráðstefnuhús, húsnæði .....	9.456.862	758.843
	<u>37.330.001</u>	<u>12.090.969</u>

## 27. Ábyrgðir

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

	Hlutfall ábyrgðar Reykjavíkurb.	Eftirstöðvar 31.12.2025
Félagsbústaðir hf .....	100,00%	34.621.009
Orkuveita Reykjavíkur .....	93,54%	28.913.807
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs .....	56,3%	111.312
Sorpa bs. ....	56,3%	1.745.713
Strætó bs. ....	56,3%	905.117
Vegna kirkjubygginga .....		361.619
Eftirstöðvar ábyrgðaskuldbindinga, hlutur Reykjavíkurborgar		<u>66.658.576</u>

## 28. Önnur mál

### Erindi frá Nýja Landspítalanum (NLSH ohf.) þar sem krafist er uppgjors á samningum milli íslenska ríkisins og Reykjavíkurborgar

NLSH ohf. hefur sent Reykjavíkurborg erindi þar sem krafist er uppgjors á þegar gerðum samningum milli íslenska ríkisins og Reykjavíkurborgar í tengslum við uppbyggingu bílastæðahús við Nýja Landspítala. Nánar tiltekið nemur uppreiknuð krafa NLSH á hendur Reykjavíkurborg 1.695 m.kr. króna. Með bréfi, dags 4. mars 2026, hafnaði Reykjavíkurborg að mestu leyti kröfu NLSH með rökstuddum hætti að því undanskildu að talið er rétt að Reykjavíkurborg greiði íslenska ríkinu (ekki NLSH ohf.) eftirstöðvar samningsbundinnar greiðslu að fjárhæð 450 m.kr.- sem fullnaðaruppgjör vegna eins af umræddum samningum. Búið er að færa í rekstrarreikning Reykjavíkurborgar til samræmis við þetta. Samsvarandi skuldbinding hefur verið færð til skuldar.

# Skýringar

## 29. Málaferli

### Ágreiningur um nýtingu á lóðinni Haukahlíð 2

S8 ehf. hefur höfðað mál gegn Reykjavíkurborg til greiðslu kr. 278.888.699,- auk dráttarvaxta vegna samkomulags um uppbyggingu og breytta nýtingu á lóðinni Haukahlíð 2. Jafnframt gerir S8 ehf. kröfu um að Reykjavíkurborg verði gert að greiða félaginu kr. 197.943.514,- auk dráttarvaxta. Hérðasdómur dæmi Reykjavíkurborg í vil en málinu hefur verið vísað til Landsréttar.

### Krafa Vesturbuftar ehf. til viðurkenningar á skaðabótaskyldu vegna riftunar samnings

Mál sem Vesturbugt ehf. hefur höfðað gegn Reykjavíkurborg aðallega til viðurkenningar á skaðabótaskyldu Reykjavíkurborgar vegna ætlaðs tjóns vegna missis hagnaðar sökum riftunar Reykjavíkurborgar á samningi á uppbyggingu í Vesturbugt, dags. 18. janúar 2017. Til vara gerir Vesturbugt ehf. kröfu annars vegar um greiðslu skaðabóta að fjárhæð kr. 116.171.425,- og hins vegar um endurgreiðslu á gatnagerðargjöldum að fjárhæð kr. 196.298.110,- að frádræginni innborgun Reykjavíkurborgar að fjárhæð kr. 146.835.960. Hérðasdómur dæmi Reykjavíkurborg í vil en málinu hefur verið vísað til Landsréttar.

### Krafa Hreyfils svf. vegna ætlaðra vanefnda á samningi

Hreyfill svf. hefur höfðað mál á hendur Reykjavíkurborg til greiðslu 297.000.000,- auk dráttarvaxta vegna ætlaðra vandefnda á samningi eða eftir atvikum bætur utan samninga.

## 30. 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. 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 5 borgarfulltrúar létu hjá líða að skila skráningu vegna tengdra aðila innan tilskilins frests.

# Skýringar

## 31. Lykiltölur

Yfirlit um lykiltölur:

### Í hlutfalli við rekstrartekjur:

	Ársreikningur 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2025
Útsvar .....	60,1%	62,0%
Fasteignaskattar .....	16,4%	16,5%
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	9,1%	8,9%
Skatttekjur samtals .....	85,6%	87,4%
Aðrar tekjur .....	14,4%	12,6%
Rekstrartekjur samtals .....	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld .....	53,2%	52,8%
(Lækkun) hækkun lífeyrisskuldbindinga .....	4,7%	3,2%
Annar rekstrarkostnaður .....	53,5%	52,4%
Rekstrargjöld samtals .....	111,5%	108,4%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(11,5%)	(11,5%)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	3,9%	3,4%
Rekstrarniðurstaða .....	(7,6%)	(5,0%)
Veltufé frá rekstri .....	(2,7%)	(1,5%)
Fjárfestingarhreyfingar .....	0,1%	0,2%

### Í þús. kr. á íbúa:

	Ársreikningur 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2025
Skatttekjur .....	1.084	1.107
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	128	126
Aðrar tekjur .....	205	177
Tekjur samtals .....	1.417	1.410
Laun og launatengd gjöld .....	( 754)	( 744)
(Lækkun) hækkun lífeyrisskuldbindinga .....	( 67)	( 46)
Annar rekstrarkostnaður .....	( 758)	( 739)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	55	49
Rekstrarniðurstaða .....	( 107)	( 70)

### Efnahagur:

	Ársreikningur 2025	Ársreikningur 2024
Eignir .....	433	420
Eigið fé .....	( 301)	( 195)
Skuldir og skuldbindingar .....	735	615

### Sjóðstreymi:

	Ársreikningur 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2025
Veltufé frá rekstri .....	( 38)	( 22)
Handbært fé frá rekstri .....	( 43)	( 35)

### Aðrar lykiltölur:

	Ársreikningur 2025	Ársreikningur 2024
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir .....	0,60	0,73
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn .....	( 0,70 )	( 0,47 )

### Íbúafjöldi, (heimild: Þjóðskrá):

Íbúafjöldi 1. desember 2025 .....	147.042	145.931
-----------------------------------	---------	---------

# Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur  
2025



# Eignasjóður Reykjavíkurborgar

## Ársreikningur 2025

### Efnisyfirlit

	bls.
Skýrsla og áritun borgarstjóra .....	2
Rekstrarreikningur .....	3
Efnahagsreikningur .....	4-5
Yfirlit yfir sjóðstreymi .....	6
Skýringar .....	7-18

# 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 2025 nam 10.481 m.kr. og var það 201 m.kr. lægri niðurstaða en gert var ráð fyrir í fjárhagsáætlun með viðaukum. Eignir námu 284.290 m.kr. skv. efnahagsreikningi 31.12.2025 og var eigið fé jákvætt um 132.337 m.kr. Að öðru leyti er vísað í ársreikninginn um ráðstöfun hagnaðar.

Laun og launatengd gjöld námu alls 2.939 m.kr. sem var 293 m.kr. eða 9 % lægri en gert var ráð fyrir í fjárhagsáætlun.

Stöðugildi voru 219 að meðaltali á árinu 2025.

Borgarstjóri staðfestir hér með ársreikning Eignasjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2025 með undirritun sinni.

Reykjavík, 5. maí 2026.

Heiða Björg Hilmisdóttir  
borgarstjóri

# Rekstrarreikningur 2025

	Skýr	Ársreikningur 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2025	Ársreikningur 2024
<b>Rekstrartekjur</b>	2,33			
Leigutekjur .....		36.454.239	36.512.904	34.341.530
Aðrar tekjur .....		5.917.625	5.901.080	7.255.255
<b>Rekstrartekjur samtals</b>		<b>42.371.864</b>	<b>42.413.983</b>	<b>41.596.785</b>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....	17,34	2.931.851	3.225.075	2.883.866
Annar rekstrarkostnaður .....	36	8.301.402	7.825.486	8.041.943
Afskriftir .....	8-11,24	10.510.351	10.200.000	9.560.898
<b>Rekstrargjöld samtals</b>		<b>21.743.604</b>	<b>21.250.561</b>	<b>20.486.707</b>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....		20.628.260	21.163.422	21.110.078
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	4,18	( 10.147.120)	( 10.480.902)	( 10.743.396)
<b>Rekstrarniðurstaða .....</b>	26	<b>10.481.140</b>	<b>10.682.520</b>	<b>10.366.682</b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2025	Ársreikningur 31.12.2024
<b>Eignir</b>			
<b>Fastafjármunir</b>			
Óefnislegar eignir .....	8,20	<b>5.152.167</b>	<b>5.912.636</b>
Varanlegir rekstrarfjármunir:	9-11,21,22		
Fasteignir og lóðir .....		179.621.992	170.418.495
Götur .....		43.566.914	40.679.049
Áhöld og tæki .....		8.166.350	8.555.346
Leigueignir .....	23	5.629.215	5.723.522
		<b>236.984.470</b>	<b>225.376.412</b>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:	7,19		
Langtímakröfur .....		1.666.381	1.569.257
Áhættuvarnarsamningar .....		103.137	0
		<b>1.769.518</b>	<b>1.569.257</b>
<b>Fastafjármunir samtals</b>		<b>243.906.155</b>	<b>232.858.305</b>
<b>Veltufjármunir</b>			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur .....	5,25	353.008	471.436
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	19	670.614	798.803
Kröfur á eigin fyrirtæki .....		38.293.991	29.228.718
Aðrar skammtímakröfur .....		1.065.789	1.202.516
Handbært fé .....	6	431	47
<b>Veltufjármunir samtals</b>		<b>40.383.832</b>	<b>31.701.520</b>
<b>Eignir samtals .....</b>		<b>284.289.987</b>	<b>264.559.825</b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2025

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2025	Ársreikningur 31.12.2024
<b>Skuldir og eigið fé</b>			
<b>Eigið fé</b>			
Eiginfjárreikningar .....	26	132.337.027	118.193.598
		<b>132.337.027</b>	<b>118.193.598</b>
<b>Langtímaskuldir</b>	4,12		
Langtímaskuldir .....	27	126.061.726	118.660.071
Leiguskuldir .....	13,28	9.935.562	10.706.605
<b>Langtímaskuldir samtals</b>		<b>135.997.289</b>	<b>129.366.676</b>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Viðskiptaskuldir .....		3.950.384	3.436.635
Næsta árs afborgun á eigin fyrirtæki .....		0	3.132.363
Næsta árs afborganir annara langtímaskulda .....	27	8.494.123	7.272.690
Næsta árs afborganir leiguskulda .....	28	2.049.243	1.833.335
Áhættuvarnarsamningur .....		98.395	0
Fyrirfram innborgað vegna fjárfestinga .....		77.014	80.409
Aðrar skammtímaskuldir .....		1.286.513	1.244.118
<b>Skammtímaskuldir samtals</b>		<b>15.955.671</b>	<b>16.999.551</b>
<b>Skuldir samtals</b>		<b>151.952.960</b>	<b>146.366.227</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals .....</b>		<b>284.289.987</b>	<b>264.559.825</b>
<b>Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings .....</b>	14,29		

# Sjóðstreymisyfirlit 2025

	Skýr	Ársreikningur 2025	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2025	Ársreikningur 2024
<b>Rekstrarhreyfingar</b>				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi .....	26	10.481.140	10.682.520	10.366.682
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir .....	8-10,20-24	10.510.351	10.200.000	9.560.898
Sölutap (-hagnaður) eigna .....		( 4.818.183)	( 4.928.000)	( 6.119.136)
Verðbætur og gengismunur krafna/skulda .....	4	3.667.412	3.675.444	4.537.547
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar .....		( 4.741)	0	0
<b>Veltufé frá rekstri</b>		<b>19.835.978</b>	<b>19.629.964</b>	<b>18.345.991</b>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....		246.032	0	882.603
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....		556.144	3.859	( 1.561.106)
<b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum</b>		<b>802.176</b>	<b>3.859</b>	<b>( 678.503)</b>
<b>Handbært fé frá rekstri</b>		<b>20.638.154</b>	<b>19.633.823</b>	<b>17.667.488</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	21	( 20.615.042)	( 22.723.000)	( 18.737.853)
Fjárfesting í óefnislegum eignum .....	20	( 798.350)	( 1.070.000)	( 2.001.782)
Innborguð gatnagerðargjöld .....	21,22	2.655.090	3.100.000	2.863.058
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga .....		( 3.395,339)	0	204.200
Sala byggingaréttar .....	33	3.363.109	3.074.000	5.446.793
Söluverð varanlegra rekstrarfjármuna .....	21	1.901.854	1.854.000	1.539.853
Langtímakröfur, breyting .....		1.582.091	0	( 884.846)
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>		<b>( 11.914.645)</b>	<b>( 15.765.000)</b>	<b>( 11.570.577)</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>				
Tekin ný lán .....	27	13.165.662	16.500.000	16.230.370
Afborgun langtímalána .....	27	( 10.906.946)	( 10.860.036)	( 14.475.307)
Afborgun leiguskulda .....	28	( 1.925.693)	( 1.851.582)	( 1.797.820)
Skammtímafjármögnun .....		0	0	( 26.757)
Krafa á Aðalsjóð, breyting .....		( 9.056.149)	( 4.500.000)	( 6.068.247)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		<b>( 8.723.126)</b>	<b>( 711.618)</b>	<b>( 6.137.761)</b>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>		<b>384</b>	<b>3.157.205</b>	<b>( 40.850)</b>
<b>Handbært fé í årsbyrjun .....</b>		<b>47</b>	<b>9.887.968</b>	<b>40.897</b>
<b>Handbært fé í árslok .....</b>		<b>431</b>	<b>13.045.173</b>	<b>47</b>
<b>FJÁRFESTING OG FJÁRMÖGNUN ÁN GREIÐSLUÁHRIFA</b>				
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....				
Langtímakröfur .....	19	( 1.450.000)	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....		1.450.000	0	0
Nýjar leigueignir .....		( 913.029)	0	( 808.690)
Nýjar leiguskuldir .....		913.029	0	( 808.690)

# 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.

## Reikningsskilaaðferðir

### 2. Innlausn 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 samanstendur 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. Almenn 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 skólahúsæði .....	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. Almenn 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 2025 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 eru fjármagnaðar með viðskiptaskuldum eða lánasamningum.

## 17. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	Áætlun m. viðaukum		
	2025	2025	2024
Laun .....	2.392.104	( 2.672.746)	2.375.758
Launatengd gjöld .....	546.500	( 578.379)	540.974
Laun og launatengd gjöld samtals .....	2.938.604	( 3.251.125)	2.916.732
Breyting áfallins orlofs .....	10.005	( 3.859)	( 3.288)
Heildarlaunakostnaður .....	2.948.610	( 3.254.984)	2.913.444
Eignfærð laun .....	( 29.653)	0	( 16.697)
Millifærð/endurgreidd laun .....	12.894	29.909	( 12.881)
Gjaldfærður launakostnaður .....	2.931.851	( 3.225.075)	2.883.866

Hjá Eignasjóði Reykjavíkurborgar voru stöðugildi að meðaltali 219 á árinu 2025 en voru 227 á árinu 2024.

# Skýringar

## 18. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	Áætlun m. viðaukum		
	2025	2025	2024
Yfirlit yfir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:			
Vaxtatekjur og verðbætur .....	40.423	5.000	11.994
Fjármagnstekjuskattur .....	( 4.308)	( 1.100)	( 2.899)
Vaxtagjöld og verðbætur .....	( 10.112.853)	( 10.484.802)	( 10.752.492)
Innlausn vaxtaskipta- og gjaldmiðlasamninga .....	( 75.123)	0	0
Gangvirðisbreyting áhættuvarnar .....	4.741	0	0
	<b>( 10.147.120)</b>	<b>( 10.480.902)</b>	<b>( 10.743.396)</b>

## 19. Áhættufjármunir og langtímakröfur

Langtímakröfur greinast þannig:	Verðtryggðar langtímakröfur	Óverðtryggðar langtímakröfur	Samtals langtímakröfur
Yfirlit yfir áhættufjármuni og langtímakröfur:			
Staða í ársbyrjun .....	0	4.713.692	4.713.692
Ný lán .....	950.000	3.455.109	4.405.109
Bakfærðar .....	0	( 228.044)	( 228.044)
Afborganir .....	0	( 4.834.905)	( 4.834.905)
Verðbætur .....	22.125	0	22.125
	<b>972.125</b>	<b>3.105.853</b>	<b>4.077.978</b>
Niðurfærsla langtímakrafna .....			( 1.740.982)
	<b>972.125</b>	<b>3.105.853</b>	<b>2.336.995</b>
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	0	( 670.614)	( 670.614)
	<b>972.125</b>	<b>2.435.238</b>	<b>1.666.381</b>

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig:

Árið 2026 .....	670.614
Árið 2027 .....	359.684
Árið 2028 .....	0
Árið 2029 .....	0
Árið 2030 .....	1.770
Síðar .....	1.304.927
	<b>2.336.995</b>

Niðurfærsla áhættufjármuna og langtímakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun .....	( 2.345.632)
Breyting niðurfærslu á árinu .....	604.650
<b>Niðurfærsla í lok árs .....</b>	<b>( 1.740.982)</b>

Bókfært verð áhættuvarna greinast þannig:

Staða 1.1. ....	0
Áhættuvarnarsamningur langtímakröfur .....	103.137
Áhættuvarnarsamningur skammtíma skuld .....	( 98.395)
<b>Niðurfærsla í lok árs .....</b>	<b>4.741</b>

# Skýringar

## 19. Áhættufjármunir og langtímakröfur, framh:

Áhættuvarnarsamningur Reykjavíkurborgar er gerður til að verjast sveiflum í gengi EUR vegna lántöku í EUR hjá Þróunarbanka Evrópuráðsins (CEB), sbr. skýringu 27. Samningurinn er með lokagjalddaga 2029 og hefur á líftíma samningsins sama greiðsluflæði vaxta og afborgana og lánessamningurinn. Í upphafi samnings greiðir Reykjavíkurborg mótaðila 16 milljónir EUR og fær 2.344 milljónir ISK. Á samningstímanum eru þessar fjárhæðir endurgreiddar á milli Reykjavíkurborgar og mótaðila. Reykjavíkurborg greiðir 6 mánaða REIBOR vexti að viðbættu vaxtaálagi og fær á móti greidda 6 mánaða EURIBOR vexti að viðbættu vaxtaálagi.

Áhættuvarnarsamningurinn er færður á gangvirði á hverjum reikningskiladegi og gangvirðisbreytingar eru færðar meðal fjármunatekna og fjármagnsgjalda í rekstrarreikningi sjá sundurliðun í skýringu 18. Gangvirði samningsins á uppgjörssdegi er fært sem eign eða skuld í efnahagsreikningi eftir því sem við á. Gangvirðinu er skipt í skammtíma- og langtímahluta eftir því hvort greiðslur muni falla til innan næstu tólf mánaða frá reikningsskiladegi eða síðar.

Gangvirði áhættuvarnarsamningsins er fengið með því að núvirða áætlað framtíðarsjóðsstreymi með vaxtaferlum á uppgjörssdegi þar sem núvirðingarvextir eru í EUR á bilinu 2,11% - 2,49% og í ISK á bilinu 6,67% -7,15%. Mat á gangvirði með þessum hætti flokkast undir stig 2 í gangvirðismati.

## 20. Óefnislegar eignir

Óefnislegar eignir sem samanstanda af hugbúnaði greinast þannig:	31.12.2025
<b>Heildarverð</b>	
Staða í ársbyrjun .....	8.810.067
Viðbætur á árinu .....	798.350
	<u>9.608.417</u>
<b>Afskriftir</b>	
Staða í ársbyrjun .....	( 2.897.431)
Afskrift ársins .....	( 1.558.819)
	<u>( 4.456.250 )</u>
Bókfært verð í árslok .....	<u><u>5.152.167</u></u>
Afskriftahlutföll .....	20%

# Skýringar

## 21. Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir í rekstri:	Fasteignir og lóðir	Gatnakerfi	Áhöld og tæki	Samtals
Eignir				
Staðan í ársbyrjun .....	244.145.166	55.063.877	17.585.163	316.794.205
Endurflokkun eigna .....	( 78.901)	0	0	( 78.901)
Endurmat lóða og lendna í árslok .....	3.662.289	0	0	3.662.289
Viðbót á árinu .....	11.825.858	7.567.778	1.221.407	20.615.042
Gatnagerðargjald .....	0	( 2.655.090)	0	( 2.655.090)
Selt og niðurlagt .....	( 2.283.821)	0	( 1.000.702)	( 3.284.523)
Heildarverð í árslok .....	<b>257.270.590</b>	<b>59.976.565</b>	<b>17.805.867</b>	<b>335.053.022</b>
Afskriftir				
Staða í ársbyrjun .....	( 73.726.671)	( 14.384.828)	( 9.029.816)	( 97.141.315)
Afskrift ársins .....	( 4.320.665)	( 2.024.823)	( 1.598.707)	( 7.944.196)
Selt og niðurlagt .....	398.737	0	989.006	1.387.744
Staða í árslok .....	( 77.648.599)	( 16.409.651)	( 9.639.517)	( 103.697.767)
<b>Eignir samtals.....</b>	<b>179.621.992</b>	<b>43.566.914</b>	<b>8.166.350</b>	<b>231.355.255</b>
<b>Afskriftahlutföll .....</b>	<b>2-13%</b>	<b>4%</b>	<b>5-25%</b>	

## 22. Fjárfesting í varanlegum og óefnislegum eignum

Sundurliðun fjárfestinga á málaflokka:	Viðbót á árinu	Fjárhags-áætlun	Söluverð
Fasteignir og stofnbúnaður			
Menningarmál .....	259.820	359.500	0
Fræðslumál .....	9.141.840	10.206.000	0
Íþrótt- og tómstundaráð .....	1.988.564	2.269.000	0
Velferðarmál .....	8.900	46.000	0
Ýmsar fasteignir .....	96.661	202.000	3.330.902
Götur og umhverfi .....	7.375.690	7.830.000	0
Áhöld og tæki .....	927.485	919.000	20.952
Lóðir, lönd og skipulagseiningar .....	609.271	576.500	0
Endurbætur og meiriháttar viðhald fasteigna .....	206.812	315.000	0
<b>Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....</b>	<b>20.615.042</b>	<b>22.723.000</b>	<b>3.351.854</b>
Óefnislegar eignir - hugbúnaður .....	798.350	1.070.000	0
<b>Brúttó fjárfesting.....</b>	<b>21.413.393</b>	<b>23.793.000</b>	<b>3.351.854</b>
Gatnagerðargjöld .....	( 2.655.090 )	( 3.100.000 )	0
<b>Eignfærð fjárfesting alls .....</b>	<b>18.758.302</b>	<b>20.693.000</b>	<b>3.351.854</b>

Fasteignamat og brunabótamat í lok ársins greinist þannig í þús. kr.:

	Fasteignamat	Brunabótamat
Fasteignir .....	167.026.821	309.145.528
Lóðir .....	45.544.726	0
	<b>212.571.547</b>	<b>309.145.528</b>

# Skýringar

## 23. Leigðar eignir

	<b>31.12.2025</b>
Leigðar eignir greinast þannig:	
Heildarverð 1.1.2025 .....	14.938.543
Viðbót á árinu .....	913.029
Fært út .....	( 689.370)
Heildarverð 31.12.2025 .....	<b>15.162.202</b>
Afskrifað 1.1.2025 .....	( 9.215.021)
Afskrifað á árinu .....	( 1.007.336)
Fært út .....	689.370
Afskrifað samtals 31.12.2025 .....	<b>( 9.532.987)</b>
Bókfært verð 31.12.2025 .....	<b>5.629.215</b>
Afskriftarhlutföll .....	4% - 17%

## 24. Afskriftir

	<b>31.12.2025</b>
Afskriftir í rekstrarreikningi greinast þannig:	
Afskriftir óefnislegra eigna .....	( 1.558.819)
Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna .....	( 7.944.196)
Afskriftir leigueigna .....	( 1.007.336)
	<b>( 10.510.351)</b>

## 25. Viðskiptakröfur

	<b>31.12.2025</b>
Niðurfærsla viðskiptakrafna greinist þannig:	
Niðurfærsla í ársbyrjun .....	( 206.729)
Tapaðar kröfur á árinu .....	( 297.220)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu .....	( 48.944)
Niðurfærsla í árslok .....	<b>( 552.893)</b>

## 26. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:	Óráðstafað eigið fé	Stofnfé	Samtals eigið fé
Eigið fé Eignasjóðs 1.1.2025 .....	117.157.753	1.035.846	118.193.598
Endurmat lóða og lendna í árslok .....	3.662.289	0	3.662.289
Rekstrarniðurstaða ársins .....	10.481.140	0	10.481.140
<b>Eigið fé 31.12.2025 .....</b>	<b>131.301.182</b>	<b>1.035.846</b>	<b>132.337.027</b>

Lóðir og lendur voru endurmetnar í árslok 2025 um 3.662 m.kr. til hækkunar í samræmi við álit Reikningsskila- og upplýsinganefndar sveitarfélaga nr. 2/2010.

# Skýringar

## 27. Langtímaskuldir

Yfirlit yfir langtímaskuldir:	Gengistryggðar	Verðtryggðar	Óverðtryggðar	Samtals
	langtíma- skuldir	langtíma- skuldir	langtíma- skuldir	langtíma- skuldir
Staða í ársbyrjun .....	2.311.680	91.328.767	35.424.678	129.065.125
Viðbót á árinu .....	2.801.170	4.007.682	6.356.811	13.165.662
Gengismunur .....	39.510	0	0	39.510
Afborgun á árinu .....	( 118.120)	( 7.993.159)	( 2.795.667)	( 10.906.946)
Verðbætur og afföll .....	0	3.241.073	( 48.575)	3.192.498
	<u>5.034.240</u>	<u>90.584.362</u>	<u>38.937.247</u>	<u>134.555.849</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	( 257.600)	( 5.122.488)	( 3.114.035)	( 8.494.123)
<b>Langtímaskuldir .....</b>	<b><u>4.776.640</u></b>	<b><u>85.461.874</u></b>	<b><u>35.823.212</u></b>	<b><u>126.061.726</u></b>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:

Árið 2026 .....	8.494.123
Árið 2027 .....	8.631.261
Árið 2028 .....	8.772.571
Árið 2029 .....	11.918.188
Árið 2030 .....	9.068.254
Síðar .....	87.671.452
	<u><u>134.555.849</u></u>

## 28. 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 .....	12.539.940
Ný lán .....	913.029
Afborganir .....	( 1.925.693)
Verðbætur .....	457.529
	<u>11.984.805</u>
Næsta árs afborgun .....	( 2.049.243)
<b>Langtímahluti leiguskulda 31.12.2025 .....</b>	<b><u>9.935.562</u></b>

Afborganir af leiguskuldum greinast þannig:

Árið 2026 .....	2.049.243
Árið 2027 .....	1.684.932
Árið 2028 .....	1.599.541
Árið 2029 .....	1.649.257
Árið 2030 .....	1.507.411
Síðar .....	3.494.421
	<u><u>11.984.805</u></u>

# Skýringar

## 28. Leiguskuldir, framh:

Aðrar upplýsingar um leigusamninga:

	Leigutími	Bókfært verð 31.12.2025
Íþróttamannvirki .....	2010 - 2035	1.801.803
Skrifstofuhúsnæði .....	2010 - 2036	5.503.076
Aðrar fasteignir .....	2010 - 2040	4.679.925
		<b>11.984.805</b>

Ónúvirtar leigugreiðslur samninga greinast þannig:

	Íþróttamannvirki	Skrifstofuhúsnæði	Aðrar fasteignir	Samtals
Árið 2026 .....	866.608	980.951	960.519	2.808.078
Árið 2027 .....	411.760	980.951	960.519	2.353.230
Árið 2028 .....	260.144	980.951	960.519	2.201.615
Árið 2029 .....	260.144	980.951	960.519	2.201.615
Árið 2030 .....	260.144	980.951	703.729	1.944.824
Síðar .....	1.300.721	2.997.180	1.393.378	5.691.279
Samtals .....	<b>3.359.521</b>	<b>7.901.937</b>	<b>5.939.182</b>	<b>17.200.641</b>

Heildargreiðslur vegna leigusamninga námu 3.018 millj kr. á árinu 2025 og færast þannig í ársreikninginn:

Afborgun til lækkunar á leiguskuld .....	1.925.693
Vaxtagjöld .....	481.372
Rekstrarkostnaður .....	610.515
<b>Leigugreiðslur alls .....</b>	<b>3.017.581</b>

## 29. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

	Samtals	Til greiðslu 2026
Verksamningar vegna reksturs og viðhalds .....	1.400.369	858.253
Verksamningar vegna fjárfestinga Eignasjóðs .....	7.177.000	7.177.000
Samningur við Betri Samgöngur ohf. vegna samgöngusáttmála .....	17.069.741	1.137.983
	<b>25.647.110</b>	<b>9.173.236</b>

# Skýringar

## 30. Málaferli

### Ágreiningur um nýtingu á lóðinni Haukahlíð 2

S8 ehf. hefur höfðað mál gegn Reykjavíkurborg til greiðslu kr. 278.888.699,- auk dráttarvaxta vegna samkomulags um uppbyggingu og breytta nýtingu á lóðinni Haukahlíð 2. Jafnframt gerir S8 ehf. kröfu um að Reykjavíkurborg verði gert að greiða félaginu kr. 197.943.514,- auk dráttarvaxta. Héraðsdómur Reykjavíkur kvað upp dóm í málinu hinn 23. maí 2025 þar sem A. lið aðalkröfu S8 ehf. var vísað frá dómi en Reykjavíkurborg sýknuð af öðrum kröfum S8 ehf. í málinu. S8 ehf. kærði frávisun héraðsdóms á fyrrgreindum kröfuleið aðalkröfu til Landsréttar en áfrýjaði þeim kröfum er Reykjavíkurborg var sýknuð af einnig til Landsréttar. Með úrskurði Landsréttar frá 2. júlí 2025 í máli nr. 432/2025 felldi Landsréttur úr gildi ákvæði héraðsdóms um að vísa frá dómi A. lið aðalkröfu sóknaraðila og lagði fyrir héraðsdóm að taka málið fyrir aftur að því leyti. Málið var flutt að nýju varðandi A. lið aðalkröfu S8 ehf. fyrir héraðsdómi en með dómi héraðsdóms í málinu frá 16. september 2025 var Reykjavíkurborg sýknuð af umræddri kröfu.

### Krafa Vesturbugt ehf. til viðukenningar á skaðabótaskyldu vegna riftunar samnings

Mál sem Vesturbugt ehf. hefur höfðað gegn Reykjavíkurborg aðallega til viðurkenningar á skaðabótaskyldu Reykjavíkurborgar vegna ætlaðs tjóns vegna missis hagnaðar sökum riftunar Reykjavíkurborgar á samningi á uppbyggingu í Vesturbugt, dags. 18. janúar 2017. Til vara gerir Vesturbugt ehf. kröfu annars vegar um greiðslu skaðabóta að fjárhæð kr. 116.171.425,- og hins vegar um endurgreiðslu á gatnagerðargjöldum að fjárhæð kr. 196.298.110,- að frádreginni innborgun Reykjavíkurborgar að fjárhæð kr. 146.835.960,-.

Dómar héraðsdóms í umræddum málum féllu í vil Reykjavíkurborgar.

## 31. Önnur mál

### Sala og riftun kaupsamnings á bílastæðum við Austurbakka 2

Eignasjóður seldi 125 bílastæði í bílastæðakjallara Austurbakka 2, til Reykjavík Development ehf á árinu 2024. Bílastæðahúsið er skráð með sérstakri skráningu samkvæmt 4. mgr. 6. gr. laga nr. 50/1988, um virðisaukaskatt. Reykjavík Development ehf. tekur yfir áhvílandi virðisaukaskattkvöð vegna hins selda þegar eignaskiptasamningur liggur fyrir og kaupsamningi hefur verið þinglýst. Virðisaukaskattkvöðin nam 204 m.kr. í árslok 2025.

### 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.

# Skýringar

<b>32. Lykiltölur</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Arðsemi eigin fjár .....	8,9%	9,9%	3,6%	3,6%
Hagnaðarstig .....	24,7%	24,9%	9,1%	9,1%
Nýting fjármagns .....	0,15	0,16	0,14	0,14
Eiginfjárhlutfall .....	46,6%	44,7%	38,4%	38,4%
Veltufjárhlutfall .....	2,53	1,86	3,21	3,21
Veltufé frá rekstri sem hlutfall				
af tekjum .....	46,8%	44,1%	42,1%	42,1%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum sem hlutfall af tekjum .....	48,7%	45,0%	67,3%	67,3%

# Skýringar

## Rekstur deilda

	Rekstur deilda	Rekstur fasteigna	Götur, göngul. og opin svæði	Áhöld, tæki og stofnbúnaður	Lóðir, lönd og skipulagseignir	Samtals	Ársreikningur 2024
<b>33. Rekstrartekjur</b>							
Húsaleiga .....	0	26.252.475	0	0	0	26.252.475	24.983.281
Leiga gatnakerfis .....	0	0	4.990.263	0	0	4.990.263	4.587.990
Leiga áhalda og tækja .....	0	0	0	5.211.501	0	5.211.501	4.770.259
Aðrar sértekjur .....	796.749	187.548	123.769	0	( 8.625 )	1.099.442	1.136.119
Söluhagnaður .....	0	1.455.075	0	0	3.363.109	4.818.183	6.119.136
	<b>796.749</b>	<b>27.895.098</b>	<b>5.114.032</b>	<b>5.211.501</b>	<b>3.354.484</b>	<b>42.371.864</b>	<b>41.596.785</b>
<b>34. Laun og launatengd gjöld</b>							
Laun .....	2.195.884	0	141.456	0	30.745	2.368.085	2.341.501
Launatengd gjöld .....	514.726	0	33.343	0	5.692	553.761	545.653
Breyting áfallins orlofs .....	10.005	0	0	0	0	10.005	( 3.288 )
	<b>2.720.615</b>	<b>0</b>	<b>174.799</b>	<b>0</b>	<b>36.437</b>	<b>2.931.851</b>	<b>2.883.866</b>
<b>35. Annar rekstrarkostnaður</b>							
Skrifstofuk., ritföng, sími, bankak.ofl. ....	6.798	3.463	9.931	0	203	20.395	21.046
Húsaleiga .....	1.837	1.674.689	0	0	0	1.676.526	1.502.802
Húsaleiga innri leiga .....	187.794	972	62.530	0	0	251.295	237.956
Fasteignagjöld, rafmagn, hiti, trygg. ofl. ....	48.611	4.013.149	639.066	0	1.383	4.702.209	4.338.784
Aðkeypt sérfræðipjónusta .....	26.934	361.883	131.673	0	143.019	663.508	649.120
Aðkeypt vinna annarra .....	7.412	759.467	327.715	0	24.987	1.119.582	1.994.361
Rekstur bifreiða og aðkeyptur akstur .....	33.185	27.113	6.394	0	0	66.692	141.856
Áhöld tæki og viðhald þeirra .....	41.016	70.709	42.841	0	399	154.964	126.122
Viðhalds og þjónsutusamningar .....	2.918	1.149.176	191.317	0	0	1.343.410	1.110.385
Útboðsverk og samningskaup .....	( 2.823 )	1.107.889	1.690.100	0	0	2.795.167	2.383.476
Auglýsingar og kynningarbæklingar .....	1.226	1.075	5.548	0	7.093	14.942	17.130
Ýmis vörukaup .....	2.609	9.512	32.384	0	0	44.505	51.986
Leiga tækja og áhalda .....	260.610	18.276	306.863	0	961	586.709	580.402
Kostnaðarhlutdeild annarra .....	222.333	62.981	( 6.186.579 )	0	111.844	( 5.789.420 )	( 5.923.446 )
Milliviðskipti .....	( 2.952.276 )	621.755	2.268.395	46.187	3.533	( 12.405 )	( 35.935 )
Virðisaukaskattur af eigin vinnu .....	57.137	0	3.812	0	0	60.949	91.201
Ráðstefnu- náms- og ferðakostnaður .....	6.446	0	0	0	50	6.496	11.004
Annar starfsmannakostnaður .....	46.593	93	7.030	0	1.160	54.876	66.587
Annar kostnaður .....	5.023	61.896	455.334	0	18.749	541.002	677.108
	<b>( 1.996.617 )</b>	<b>9.944.098</b>	<b>( 5.647 )</b>	<b>46.187</b>	<b>313.381</b>	<b>8.301.402</b>	<b>8.041.943</b>
<b>Rekstrarafgangur (tap) rekstardeilda .....</b>	<b>72.751</b>	<b>17.951.000</b>	<b>4.944.880</b>	<b>5.165.314</b>	<b>3.004.665</b>	<b>31.138.610</b>	<b>30.670.976</b>
<b>Afskriftir .....</b>	<b>0</b>	<b>5.576.021</b>	<b>2.024.823</b>	<b>2.909.506</b>	<b>0</b>	<b>10.510.351</b>	<b>9.560.898</b>
<b>Afkoma .....</b>	<b>72.751</b>	<b>12.374.979</b>	<b>2.920.057</b>	<b>2.255.808</b>	<b>3.004.665</b>	<b>20.628.260</b>	<b>21.110.078</b>

# Málaflokkayfirlit

Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar  
fyrir árið 2025



## 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 stjórnarsýslu .....	23
Umhverfis- og skipulagssvið .....	25
Velferðarsvið .....	29
Þjónustu- og nýsköpunarsvið .....	37
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	39

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

## R E K S T U R janúar-deseember 2025

Svið	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<b>Aðalsjóður</b>										
<i>Skatttekjur:</i>										
Skatttekjur .....	178.279.617			( 178.279.617)	( 181.289.303)	( 3.009.686)	98%	( 176.478.792)	( 164.400.661)	
	<b>178.279.617</b>			<b>( 178.279.617)</b>	<b>( 181.289.303)</b>	<b>( 3.009.686)</b>	<b>98%</b>	<b>( 176.478.792)</b>	<b>( 164.400.661)</b>	
<i>Rekstur málaflokka:</i>										
Fjármála- og áhættustýringarsvið .....	FAS	41.274	1.012.123	297.696	1.268.545	1.293.519	24.974	98%	1.252.386	1.109.536
Framlög til B-hluta fyrirtækja .....	FRAML			5.093.264	5.093.264	5.686.320	593.056	90%	5.644.320	5.493.183
Mannauðs- og starfsumhverfissvið .....	MOS	56.575	796.368	200.489	940.282	932.614	( 7.668)	101%	875.040	922.481
Menningar- og íþróttasvið RVK .....	MIR	3.088.325	6.453.073	17.631.074	20.995.821	20.917.102	( 78.720)	100%	20.723.792	19.864.711
Sameiginlegur kostnaður .....	ONN	169.319	11.063.925	6.195.017	17.089.623	13.288.815	( 3.800.809)	129%	13.972.927	4.464.436
Skóla- og frístundasvið .....	SFS	5.194.404	59.532.226	34.537.100	88.874.922	88.728.642	( 146.280)	100%	82.649.617	79.998.402
Skrifstofur miðlægrar stjórnáslu .....	RHS	158.351	1.952.017	506.766	2.300.431	2.466.781	166.350	93%	2.401.874	2.295.698
Umhverfis- og skipulagssvið Aðalsjóðs .....	USKRK	7.503.056	4.350.327	15.796.007	12.643.278	12.634.139	( 9.139)	100%	12.397.775	11.829.238
Velferðarsvið .....	VEL	10.442.559	33.318.502	25.480.609	48.356.552	48.229.092	( 127.459)	100%	47.055.994	46.324.054
Þjónustu- og nýsköpunarsvið .....	ÞON	3.419.568	2.254.418	5.771.436	4.606.286	4.594.189	( 12.097)	100%	4.451.078	4.610.675
		<b>30.073.431</b>	<b>120.732.979</b>	<b>111.509.457</b>	<b>202.169.005</b>	<b>198.771.213</b>	<b>( 3.397.792)</b>	<b>102%</b>	<b>191.424.801</b>	<b>176.912.415</b>
<i>Afkoma fyrir fjármagnsliði</i>		<b>208.353.048</b>	<b>120.732.979</b>	<b>111.509.457</b>	<b>23.889.388</b>	<b>17.481.910</b>	<b>( 6.407.478)</b>	<b>137%</b>	<b>14.946.009</b>	<b>12.511.754</b>
<i>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld</i>		<b>8.739.407</b>		<b>648.123</b>	<b>( 8.091.283)</b>	<b>( 7.145.581)</b>	<b>945.703</b>	<b>113%</b>	<b>( 7.145.581)</b>	<b>( 6.890.798)</b>
<b>Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs</b>		<b>217.092.455</b>	<b>120.732.979</b>	<b>112.157.580</b>	<b>15.798.105</b>	<b>10.336.330</b>	<b>( 5.461.775)</b>	<b>153%</b>	<b>7.800.428</b>	<b>5.620.956</b>

(í þús.kr.)

## REKSTUR janúar-december 2025

	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<b>Skatttekjur</b>									
Útsvarstekjur staðgreiðsla .....	146.108.525			( 146.108.525)	( 149.651.046)	( 3.542.521)	98%	( 146.110.692)	( 134.761.825)
Framlag í Jöfnunarsjóð sveitarfélaga .....	( 20.842.038)			20.842.038	21.065.641	223.603	99%	20.885.966	19.471.551
<b>Útsvarstekjur samtals</b>	<b>125.266.488</b>			<b>( 125.266.488)</b>	<b>( 128.585.405)</b>	<b>( 3.318.918)</b>	<b>97%</b>	<b>( 125.224.726)</b>	<b>( 115.290.274)</b>
Fasteignaskattur .....	31.220.379			( 31.220.379)	( 31.235.480)	( 15.101)	100%	( 31.151.217)	( 29.393.058)
Niðurfærsla fasteignaskatts .....	12.418			( 12.418)		12.418			( 6.764)
	<b>31.232.797</b>			<b>( 31.232.797)</b>	<b>( 31.235.480)</b>	<b>( 2.683)</b>	<b>100%</b>	<b>( 31.151.217)</b>	<b>( 29.399.822)</b>
Lóðaleiga .....	2.922.900			( 2.922.900)	( 2.947.520)	( 30.382)	99%	( 3.007.137)	( 2.777.944)
	<b>2.922.900</b>			<b>( 2.922.900)</b>	<b>( 2.947.520)</b>	<b>( 30.382)</b>	<b>99%</b>	<b>( 3.007.137)</b>	<b>( 2.777.944)</b>
<b>Skatttekjur án jöfnunarsjóðs</b>	<b>159.422.185</b>			<b>( 159.422.185)</b>	<b>( 162.768.405)</b>	<b>( 3.351.983)</b>	<b>98%</b>	<b>( 159.383.080)</b>	<b>( 147.468.040)</b>
Framlag jöfnunarsjóðs .....	18.857.432			( 18.857.432)	( 18.520.897)	336.535	102%	( 17.095.713)	( 16.932.621)
	<b>18.857.432</b>			<b>( 18.857.432)</b>	<b>( 18.520.897)</b>	<b>336.535</b>	<b>102%</b>	<b>( 17.095.713)</b>	<b>( 16.932.621)</b>
<b>Skatttekjur samtals</b>	<b>178.279.617</b>			<b>( 178.279.617)</b>	<b>( 181.289.303)</b>	<b>( 3.015.448)</b>	<b>98%</b>	<b>( 176.478.792)</b>	<b>( 164.400.661)</b>

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<b>Fjármála- og áhættustýringarvið</b>										
<b>Áhættustýring</b>										
<i>Áhættustýring</i>										
Áhættustýring .....	01235		5.919	5.919	14.053	8.134	42%	9.973	43.297	
			<b>5.919</b>	<b>5.919</b>	<b>14.053</b>	<b>8.134</b>	<b>42%</b>	<b>9.973</b>	<b>43.297</b>	
<b>Áhættustýring samtals</b>			<b>5.919</b>	<b>5.919</b>	<b>14.053</b>	<b>8.134</b>	<b>42%</b>	<b>9.973</b>	<b>43.297</b>	
<b>Skrifstofa áætlana og hagamála</b>										
<i>Skrifstofa áætlana og hagamála</i>										
Skrifstofa áætlana og hagamála .....	01225	100.444	10.291	110.735	110.634	( 100)	100%	100.314	111.999	
		<b>100.444</b>	<b>10.291</b>	<b>110.735</b>	<b>110.634</b>	<b>( 100)</b>	<b>100%</b>	<b>100.314</b>	<b>111.999</b>	
<b>Skrifstofa áætlana og hagamála samtals</b>		<b>100.444</b>	<b>10.291</b>	<b>110.735</b>	<b>110.634</b>	<b>( 100)</b>	<b>100%</b>	<b>100.314</b>	<b>111.999</b>	
<b>Skrifstofa bókhalds og uppgjörs</b>										
<i>Skrifstofa bókhalds og uppgjörs</i>										
Skrifstofa bókhalds og uppgjörs .....	01220	20.503	361.606	64.600	405.703	432.952	27.249	94%	430.960	389.379
		<b>20.503</b>	<b>361.606</b>	<b>64.600</b>	<b>405.703</b>	<b>432.952</b>	<b>27.249</b>	<b>94%</b>	<b>430.960</b>	<b>389.379</b>
<b>Skrifstofa bókhalds og uppgjörs samtals</b>		<b>20.503</b>	<b>361.606</b>	<b>64.600</b>	<b>405.703</b>	<b>432.952</b>	<b>27.249</b>	<b>94%</b>	<b>430.960</b>	<b>389.379</b>
<b>Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu</b>										
<i>Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu</i>										
Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu .....	01210	500	141.141	10.850	151.491	147.598	( 3.893)	103%	141.132	130.639
		<b>500</b>	<b>141.141</b>	<b>10.850</b>	<b>151.491</b>	<b>147.598</b>	<b>( 3.893)</b>	<b>103%</b>	<b>141.132</b>	<b>130.639</b>
<b>Skrifstofa fjárstýringar og innheimtu samtals</b>		<b>500</b>	<b>141.141</b>	<b>10.850</b>	<b>151.491</b>	<b>147.598</b>	<b>( 3.893)</b>	<b>103%</b>	<b>141.132</b>	<b>130.639</b>
<b>Skrifstofa fjármálaþjónustu og ráðgjafar</b>										
Skrifstofa fjármálaþjónustu og ráðgjafar .....	01250	18.369	213.424	97.261	292.315	288.387	( 3.928)	101%	284.609	222.276

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

		R E K S T U R janúar-desember 2025									
(í þús.kr.)	Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
	Innkaupadeild - tollakrít .....	01256								5	
		<b>18.369</b>	<b>213.424</b>	<b>97.261</b>	<b>292.315</b>	<b>288.387</b>	<b>( 3.928)</b>	<b>101%</b>	<b>284.609</b>	<b>222.281</b>	
	<b>Skrifstofa fjármálaþjónustu og ráðgjafar samtals</b>	<b>18.369</b>	<b>213.424</b>	<b>97.261</b>	<b>292.315</b>	<b>288.387</b>	<b>( 3.928)</b>	<b>101%</b>	<b>284.609</b>	<b>222.281</b>	
	<b>Skrifstofa sviðsstjóra FAS</b>										
	<i>Skrifstofa sviðsstjóra FAS</i>										
	Skrifstofa sviðsstjóra FAS .....	01200	1.901	195.509	108.775	302.382	299.894	( 2.488)	101%	285.398	211.941
			<b>1.901</b>	<b>195.509</b>	<b>108.775</b>	<b>302.382</b>	<b>299.894</b>	<b>( 2.488)</b>	<b>101%</b>	<b>285.398</b>	<b>211.941</b>
	<b>Skrifstofa sviðsstjóra FAS samtals</b>		<b>1.901</b>	<b>195.509</b>	<b>108.775</b>	<b>302.382</b>	<b>299.894</b>	<b>( 2.488)</b>	<b>101%</b>	<b>285.398</b>	<b>211.941</b>
	<b>Fjármála- og áhættustýringarsvið samtals</b>		<b>41.274</b>	<b>1.012.123</b>	<b>297.696</b>	<b>1.268.545</b>	<b>1.293.519</b>	<b>24.974</b>	<b>98%</b>	<b>1.252.386</b>	<b>1.109.536</b>

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-deseember 2025							
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<b>Framlög til B-hluta fyrirtækja</b>									
<i>Strætó bs.</i>									
	Framlag til Strætó BS .....	10500	3.423.004	3.423.004	4.016.059	593.055	85%	3.974.059	3.993.313
			<b>3.423.004</b>	<b>3.423.004</b>	<b>4.016.059</b>	<b>593.055</b>	<b>85%</b>	<b>3.974.059</b>	<b>3.993.313</b>
<i>Slökkvilið Höfuðborgarsvæðisins bs.</i>									
	Framlag til Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins bs. .	11000	1.670.261	1.670.261	1.670.261		100%	1.670.261	1.499.870
			<b>1.670.261</b>	<b>1.670.261</b>	<b>1.670.261</b>		<b>100%</b>	<b>1.670.261</b>	<b>1.499.870</b>
<b>Framlög til B-hluta fyrirtækja samtals</b>			<b>5.093.264</b>	<b>5.093.264</b>	<b>5.686.320</b>	<b>593.056</b>	<b>90%</b>	<b>5.644.320</b>	<b>5.493.183</b>

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<b>Mannauðs- og starfsumhverfissvið</b>									
<b>Launaskrifstofa</b>									
<i>Launaskrifstofa</i>									
Launaskrifstofa .....	01245	351.724	11.110	362.834	395.206	32.372	92%	379.967	420.820
		<b>351.724</b>	<b>11.110</b>	<b>362.834</b>	<b>395.206</b>	<b>32.372</b>	<b>92%</b>	<b>379.967</b>	<b>420.820</b>
<b>Launaskrifstofa samtals</b>		<b>351.724</b>	<b>11.110</b>	<b>362.834</b>	<b>395.206</b>	<b>32.372</b>	<b>92%</b>	<b>379.967</b>	<b>420.820</b>
<b>Skrifstofa kjaramála</b>									
<i>Skrifstofa kjaramála</i>									
Mannauðsdeild .....	01240				718	718	0%		6.964
Skrifstofa kjaramála .....	01460	151.231	2.026	153.257	136.186	( 17.071)	113%	129.599	122.899
		<b>151.231</b>	<b>2.026</b>	<b>153.257</b>	<b>136.904</b>	<b>( 16.353)</b>	<b>112%</b>	<b>129.599</b>	<b>129.863</b>
<b>Skrifstofa kjaramála samtals</b>		<b>151.231</b>	<b>2.026</b>	<b>153.257</b>	<b>136.904</b>	<b>( 16.353)</b>	<b>112%</b>	<b>129.599</b>	<b>129.863</b>
<b>Skrifstofa ráðningar og mönnunar</b>									
<i>Skrifstofa ráðningar og mönnunar</i>									
Skrifstofa ráðninga og mönnunar .....	01470	72.937	590	73.528	66.273	( 7.254)	111%	62.512	64.079
		<b>72.937</b>	<b>590</b>	<b>73.528</b>	<b>66.273</b>	<b>( 7.254)</b>	<b>111%</b>	<b>62.512</b>	<b>64.079</b>
<b>Skrifstofa ráðningar og mönnunar samtals</b>		<b>72.937</b>	<b>590</b>	<b>73.528</b>	<b>66.273</b>	<b>( 7.254)</b>	<b>111%</b>	<b>62.512</b>	<b>64.079</b>
<b>Skrifstofa sviðsstjóra MOS</b>									
<i>Skrifstofa sviðsstjóra MOS</i>									
Skrifstofa sviðsstjóra MOS .....	01440	56.575	88.713	122.055	154.194	142.625	( 11.569)	134.665	149.161
		<b>56.575</b>	<b>88.713</b>	<b>122.055</b>	<b>154.194</b>	<b>142.625</b>	<b>( 11.569)</b>	<b>134.665</b>	<b>149.161</b>
<b>Skrifstofa sviðsstjóra MOS samtals</b>		<b>56.575</b>	<b>88.713</b>	<b>122.055</b>	<b>154.194</b>	<b>142.625</b>	<b>( 11.569)</b>	<b>134.665</b>	<b>149.161</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

		REKSTUR janúar-deseember 2025								
(í þús.kr.)	Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<i>Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis</i>										
	Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis .....	01450	131.762	1.563	133.325	128.699	( 4.625)	104%	114.290	107.702
			<b>131.762</b>	<b>1.563</b>	<b>133.325</b>	<b>128.699</b>	<b>( 4.625)</b>	<b>104%</b>	<b>114.290</b>	<b>107.702</b>
	<b>Skrifstofa starfsþróunar og starfsumhverfis samtals</b>		<b>131.762</b>	<b>1.563</b>	<b>133.325</b>	<b>128.699</b>	<b>( 4.625)</b>	<b>104%</b>	<b>114.290</b>	<b>107.702</b>
<b>Verkefnastofa starfsmats</b>										
<i>Verkefnastofa starfsmats</i>										
	Verkefnastofa starfsmats .....	01455		63.145	63.145	62.907	( 238)	100%	54.007	50.855
				<b>63.145</b>	<b>63.145</b>	<b>62.907</b>	<b>( 238)</b>	<b>100%</b>	<b>54.007</b>	<b>50.855</b>
	<b>Verkefnastofa starfsmats samtals</b>			<b>63.145</b>	<b>63.145</b>	<b>62.907</b>	<b>( 238)</b>	<b>100%</b>	<b>54.007</b>	<b>50.855</b>
	<b>Mannauðs- og starfsumhverfissvið samtals</b>		<b>56.575</b>	<b>796.368</b>	<b>200.489</b>	<b>940.282</b>	<b>( 7.668)</b>	<b>101%</b>	<b>875.040</b>	<b>922.481</b>

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025							Upphafleg	Rekstar-
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	áætlun 2025	niðurstaða 2024	
<b>Menningar- og íþróttasvið RVK</b>										
<b>Yfirstjórn MÍR</b>										
<i>Yfirstjórn MÍR</i>										
Menningar- og íþróttaráð .....	I1990	1.409	492	1.901	1.336	( 566)	142%	1.336	3.155	
Skrifstofa MÍR .....	I2000	341	396.777	66.532	462.968	510.985	48.017	91%	491.236	420.415
		<b>341</b>	<b>398.186</b>	<b>67.024</b>	<b>464.869</b>	<b>512.321</b>	<b>47.451</b>	<b>91%</b>	<b>492.572</b>	<b>423.571</b>
<b>Yfirstjórn MÍR samtals</b>		<b>341</b>	<b>398.186</b>	<b>67.024</b>	<b>464.869</b>	<b>512.321</b>	<b>47.451</b>	<b>91%</b>	<b>492.572</b>	<b>423.571</b>
<b>Söfn</b>										
<i>Borgarbókasafn</i>										
Skrifstofa borgarbókasafns .....	03200	46.194	95.854	230.923	280.583	287.689	7.106	98%	284.663	270.997
Borgarbókasafnið Grófinni .....	03201		220.346	33.508	253.855	233.109	( 20.745)	109%	225.267	234.175
Borgarbókasafnið Kringlunni .....	03202		116.792	39.714	156.506	151.782	( 4.724)	103%	151.782	139.687
Borgarbókasafnið Sólheimum .....	03203		57.848	16.764	74.612	65.654	( 8.958)	114%	65.653	65.507
Borgarbókasafnið Gerðubergi .....	03205	1.909	100.409	98.230	196.731	197.355	624	100%	193.255	193.232
Borgarbókasafnið Spöngin .....	03207	13	78.938	65.159	144.084	148.836	4.752	97%	147.229	142.235
Borgarbókasafnið Árbæ .....	03208		69.133	25.381	94.514	92.467	( 2.047)	102%	90.775	85.252
Borgarbókasafnið Úlfarsárdal .....	03210	110	72.661	119.428	191.979	197.738	5.759	97%	194.644	178.092
Borgarbókasafnið deild miðlunar og nýsköpunar ..	03220	7.805	151.455	27.720	171.370	163.837	( 7.533)	105%	159.465	156.185
Borgarbókasafnið bókaþill .....	03250			( 202)	( 202)	12	214	-1714%		( 894)
		<b>56.030</b>	<b>963.436</b>	<b>656.625</b>	<b>1.564.032</b>	<b>1.538.479</b>	<b>( 25.552)</b>	<b>102%</b>	<b>1.512.735</b>	<b>1.464.467</b>
<i>Listasafn Reykjavíkur</i>										
Listasafn Reykjavíkur .....	03300	40.986	233.229	164.498	356.742	355.336	( 1.405)	100%	348.683	346.173
Safnráð Listasafns Reykjavíkur .....	03305		705		705	732	26	96%	732	567
Hafnarhús .....	03310	75.540	82.839	125.825	133.124	109.180	( 23.944)	122%	109.180	101.684
Kaffiteriur .....	03311	5.414		532	( 4.883)	( 3.298)	1.585	148%	( 3.298)	( 4.042)
Kjarvalsstaðir .....	03320	37.175	48.525	112.678	124.028	110.516	( 13.512)	112%	110.516	112.724
Ásmundarsafn .....	03330	12.146	15.016	29.793	32.663	36.985	4.322	88%	36.985	32.969
Listaverk á opnum svæðum .....	03350			12.022	12.022	12.201	178	99%	12.201	12.286
Listaverkakaup .....	03360	8.458		34.657	26.199	26.208	9	100%	26.208	17.701
		<b>179.719</b>	<b>380.315</b>	<b>480.006</b>	<b>680.601</b>	<b>647.860</b>	<b>( 32.742)</b>	<b>105%</b>	<b>641.207</b>	<b>620.062</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<i>Minjasafn Reykjavíkur</i>										
Ljósmyndasafn Reykjavíkur .....	03600	16.443	10.135	35.563	29.255	39.004	9.750	75%	39.004	18.069
Borgarsögusafn .....	03700	39.135	465.876	114.550	541.290	475.828	( 65.462)	114%	472.571	551.116
Árbæjarsafn .....	03704	57.324	50.821	64.696	58.193	94.730	36.537	61%	94.730	48.187
Borgarsögusafn - viðhald safngripa .....	03705			20.200	20.200	16.759	( 3.440)	121%	16.759	33.385
Landnámssýningin .....	03710	81.522	28.688	151.214	98.380	109.827	11.447	90%	109.827	85.149
Viðey .....	03900	6.333	2.769	90.105	86.542	82.325	( 4.217)	105%	82.325	79.826
Sjóminjasafn .....	07250	45.354	21.323	84.240	60.209	55.390	( 4.819)	109%	55.390	39.907
		<b>246.112</b>	<b>579.613</b>	<b>560.567</b>	<b>894.068</b>	<b>873.864</b>	<b>( 20.204)</b>	<b>102%</b>	<b>870.607</b>	<b>855.639</b>
<b>Söfn samtals</b>		<b>481.861</b>	<b>1.923.364</b>	<b>1.697.198</b>	<b>3.138.702</b>	<b>3.060.203</b>	<b>( 78.498)</b>	<b>103%</b>	<b>3.024.549</b>	<b>2.940.167</b>
<b>Menningarborg</b>										
<i>Styrkir og samningar - Menning</i>										
Leikfélag Reykjavíkur .....	03101		1.507.759	1.507.759	1.485.295	( 22.464)	102%	1.485.295	1.466.730	
Listahátíð .....	03105		51.000	51.000	52.632	1.632	97%	52.632	51.000	
Heimili kvikmyndanna - Bíó Paradís .....	03106		35.000	35.000	35.000		100%	35.000	31.000	
Marshallhús .....	03107		32.300	32.300	32.326	26	100%	32.326	25.805	
Sjónlistarmiðstöðin Korpúlfsstöðum .....	03109		41.633	41.633	42.809	1.176	97%	42.809	38.956	
Loftbrýr .....	03111		3.612	3.612	3.612		100%	3.612	2.500	
Styrkir og rekstarsamningar .....	03113	3.000	190.699	187.699	213.782	26.083	88%	213.782	176.949	
Dansverkstæðið .....	03134		34.695	34.695	21.000	( 13.695)	165%	21.000	17.000	
Tjarnarbíó - Sjálfstæðu leikhúsin .....	03135		74.588	74.588	69.455	( 5.133)	107%	69.455	63.259	
Húsnæðisstyrkir til menningarmála .....	03140		51.298	51.298	49.705	( 1.593)	103%	49.705	46.352	
		<b>3.000</b>	<b>2.022.585</b>	<b>2.019.585</b>	<b>2.005.617</b>	<b>( 13.968)</b>	<b>101%</b>	<b>2.005.617</b>	<b>1.919.552</b>	
<i>Framlög</i>										
Sinfóníuhljómsveit Íslands .....	03102		354.544	354.544	367.293	12.749	97%	329.357	320.334	
Framlag til tónlistar- og ráðstefnuhúss .....	03145		1.025.002	1.025.002	1.019.720	( 5.282)	101%	1.019.720	995.004	
			<b>1.379.546</b>	<b>1.379.546</b>	<b>1.387.013</b>	<b>7.467</b>	<b>99%</b>	<b>1.349.077</b>	<b>1.315.338</b>	
<i>Menningartengd sérverkefni</i>										
Barnamenning .....	03121		2.276	2.276		( 2.276)			7.599	
Tónlistarborgin .....	03540	700	19.811	19.111	19.323	212	99%	19.323		
Bókmenntaborgin .....	03550	2.970	44.050	41.080	40.458	( 622)	102%	40.458		
Önnur menningarstarfsemi .....	03560		1.808	1.808		( 1.808)			108.232	
		<b>3.670</b>	<b>67.945</b>	<b>64.274</b>	<b>59.781</b>	<b>( 4.494)</b>	<b>108%</b>	<b>59.781</b>	<b>115.831</b>	
<b>Menningarborg samtals</b>		<b>6.670</b>	<b>3.470.075</b>	<b>3.463.405</b>	<b>3.452.411</b>	<b>( 10.994)</b>	<b>100%</b>	<b>3.414.475</b>	<b>3.350.721</b>	

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

## REKSTUR janúar-december 2025

Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<b>Íþróttaborg</b>									
<i>Íþróttamannvirki</i>									
Íþróttahúsið Austurbergi .....	I5200	12.318	110.505	98.187	98.184	( 3)	100%	98.184	97.332
Íþróttahús Grafarvogi .....	I5210	11.238	162.164	150.926	150.031	( 895)	101%	150.031	145.682
Íþróttahús Mjódd .....	I5215		173.433	173.433	179.190	5.757	97%	179.190	164.350
Íþróttahús í Seljahverfi .....	I5220	19.977	65.987	46.010	63.682	17.672	72%	63.682	66.557
Knatthús Mjódd .....	I5225		266.553	266.553	266.151	( 402)	100%	266.151	258.296
Íþróttahús KHÍ .....	I5230	29.500	52.380	73.173	64.636	( 8.537)	113%	64.636	80.361
Laugaból .....	I5240		276.418	276.418	275.742	( 675)	100%	275.742	267.574
Íþróttasvæði í Safamýri .....	I5245	3.360	166.359	162.999	165.083	2.083	99%	165.083	155.706
Íþróttamiðstöðin í Fellahverfi .....	I5250		134.504	134.504	133.408	( 1.096)	101%	133.408	126.336
Þjónusta við félög .....	I540		69.473	69.473	63.639	( 5.834)	109%	63.639	72.847
Gervigrasvöllir .....	I5450	33.172	757.329	724.157	691.083	( 33.073)	105%	691.083	676.114
		<b>109.565</b>	<b>50.293</b>	<b>2.235.105</b>	<b>2.175.834</b>	<b>( 25.004)</b>	<b>101%</b>	<b>2.150.830</b>	<b>2.111.154</b>
<i>Styrkir og samningar - Íþróttir</i>									
Reiðhöll í Viðidal .....	I5260		105.293	105.293	105.168	( 125)	100%	105.168	99.338
Skautahöll í Laugardal .....	I5265		188.017	188.017	187.829	( 188)	100%	187.829	180.983
Íþróttasvæði í Úlfarsárdal .....	I5270	12.136	5.950	597.285	591.099	4.739	99%	595.838	565.560
Íþróttahús í Norðlingaholti .....	I5275		160.722	160.722	160.395	( 327)	100%	160.395	160.357
Íþrótt- og sýningahöllin .....	I5280		672.081	672.081	668.659	( 3.422)	101%	668.659	636.938
Laugardalsvöllur .....	I5285		385.171	385.171	381.855	( 3.316)	101%	381.855	370.000
Þjóðarhöll .....	I5287		17.990	( 17.990)					
Egilshöll .....	I5290	31.451	1.031.367	999.915	1.000.175	260	100%	1.000.175	976.684
Fimleikahús á Seltjarnarnesi .....	I5295		46.246	46.246	45.635	( 611)	101%	45.635	36.852
Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála .....	I9010		3.150	3.150	8.256	5.106	38%	8.256	7.502
Húsaleiga af borgarmannvirkjum .....	I9050		486.197	486.197	487.196	999	100%	487.196	401.161
Viðhalds- og byggingastyrkir .....	I9300		30.000	30.000	30.960	960	97%	30.960	30.000
Húsaleigu- og æfingastyrkir .....	I9320	15.975	492.028	476.053	530.214	54.161	90%	530.214	477.540
Styrkir til íþróttafélaga í Reykjavík .....	I9330		1.187.179	1.187.179	1.187.167	( 12)	100%	1.187.167	1.160.262
Innri leiga áhalda og tækja .....	I9997		8.041	8.041	7.818	( 223)	103%	7.818	6.114
		<b>59.562</b>	<b>23.939</b>	<b>5.374.788</b>	<b>5.339.165</b>	<b>58.001</b>	<b>99%</b>	<b>5.397.166</b>	<b>5.109.291</b>
<i>Fristundakort</i>									
Fristundakort .....	I9340	64	1.207.127	1.207.063	1.221.517	14.455	99%	1.131.517	1.170.629
		<b>64</b>	<b>1.207.127</b>	<b>1.207.063</b>	<b>1.221.517</b>	<b>14.455</b>	<b>99%</b>	<b>1.131.517</b>	<b>1.170.629</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

		REKSTUR janúar-december 2025									
(í þús.kr.)	Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<i>Framlag til skíðasvæða</i>											
	Framlag til Skíðasvæðis höfuðborgarsvæðis .....	I6900		196.717	196.717	196.352	( 364)	100%	196.352	191.496	
				<b>196.717</b>	<b>196.717</b>	<b>196.352</b>	<b>( 364)</b>	<b>100%</b>	<b>196.352</b>	<b>191.496</b>	
	<b>Íþróttaborg samtals</b>		<b>169.192</b>	<b>74.233</b>	<b>9.013.737</b>	<b>8.918.778</b>	<b>47.087</b>	<b>99%</b>	<b>8.875.865</b>	<b>8.582.570</b>	
<b>Útilífsborg</b>											
<i>Ylströnd í Nauthólsvík</i>											
	Ylströnd í Nauthólsvík .....	I5080	46.656	91.643	69.437	114.424	111.940	( 2.484)	102%	111.940	98.880
			<b>46.656</b>	<b>91.643</b>	<b>69.437</b>	<b>114.424</b>	<b>111.940</b>	<b>( 2.484)</b>	<b>102%</b>	<b>111.940</b>	<b>98.880</b>
<i>Siglingar í Nauthólsvík</i>											
	Siglingar í Nauthólsvík .....	I5300	8.115	22.155	16.194	30.234	24.336	( 5.897)	124%	24.336	22.524
			<b>8.115</b>	<b>22.155</b>	<b>16.194</b>	<b>30.234</b>	<b>24.336</b>	<b>( 5.897)</b>	<b>124%</b>	<b>24.336</b>	<b>22.524</b>
<i>Skíðabrekkur í borg</i>											
	Skíðabrekkur í borg .....	I6403		8.830	7.470	16.299	17.921	1.621	91%	17.921	13.564
				<b>8.830</b>	<b>7.470</b>	<b>16.299</b>	<b>17.921</b>	<b>1.621</b>	<b>91%</b>	<b>17.921</b>	<b>13.564</b>
<i>Fjölskyldu- og húsdýragarður</i>											
	Grafarvogur - útivist .....	I3091	220	61.692	29.148	90.621	96.181	5.560	94%	96.181	77.014
	Hlaðan - fjölnota salur .....	I3093	7.608	7.749	2.936	3.077	( 3.077)			6.034	
	Fjölskyldu- og húsdýragarður .....	I8400	190.596	393.733	292.820	495.957	472.155	( 23.802)	105%	467.916	488.408
	Dýraþjónusta Reykjavíkur .....	I8410	45.367	70.255	36.729	61.617	63.144	1.527	98%	61.230	59.937
			<b>243.791</b>	<b>533.429</b>	<b>361.633</b>	<b>651.271</b>	<b>631.481</b>	<b>( 19.791)</b>	<b>103%</b>	<b>625.327</b>	<b>631.393</b>
<i>Styrkir og samningar - Tömstund</i>											
	Tjaldstæði í Laugardal .....	I5255	40.510		50.635	10.125	19.659	9.534	52%	19.659	5.420
			<b>40.510</b>		<b>50.635</b>	<b>10.125</b>	<b>19.659</b>	<b>9.534</b>	<b>52%</b>	<b>19.659</b>	<b>5.420</b>
	<b>Útilífsborg samtals</b>		<b>339.073</b>	<b>656.057</b>	<b>505.369</b>	<b>822.353</b>	<b>805.336</b>	<b>( 17.017)</b>	<b>102%</b>	<b>799.183</b>	<b>771.781</b>
<b>Sundlaugar</b>											
	<i>Sundlaugar</i>										

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
Laugardalslaug .....	I5000	450.718	551.753	706.805	807.839	820.873	13.033	98%	819.684	763.841
Vesturbæjarlaug .....	I5010	170.936	240.481	130.914	200.460	197.691	( 2.769)	101%	197.691	183.694
Sundhöll .....	I5020	199.934	326.463	382.363	508.891	503.597	( 5.295)	101%	503.597	489.825
Breiðholti-laug .....	I5030	173.391	295.509	187.680	309.797	317.960	8.163	97%	317.960	299.272
Árbæjarlaug .....	I5040	137.435	281.359	262.163	406.087	390.162	( 15.925)	104%	390.162	383.023
Grafarvogslaug .....	I5050	141.348	280.622	213.710	352.984	340.691	( 12.294)	104%	339.266	334.842
Íþróttamiðstöðin Klébergi .....	I5060	15.748	65.625	45.498	95.375	84.222	( 11.153)	113%	84.222	32.915
Dalslaug .....	I5065	107.896	267.146	206.899	366.148	366.280	132	100%	366.280	339.453
Miðlægur kostnaðarstaður sundlauga .....	I8469	23.395		23.395						( 18.651)
		<b>1.420.802</b>	<b>2.308.958</b>	<b>2.159.426</b>	<b>3.047.582</b>	<b>3.021.476</b>	<b>( 26.106)</b>	<b>101%</b>	<b>3.018.863</b>	<b>2.808.214</b>
<b>Sundlaugar samtals</b>		<b>1.420.802</b>	<b>2.308.958</b>	<b>2.159.426</b>	<b>3.047.582</b>	<b>3.021.476</b>	<b>( 26.106)</b>	<b>101%</b>	<b>3.018.863</b>	<b>2.808.214</b>
<b>Skíðasvæði</b>										
<i>Skíðasvæðin</i>										
Skíðasvæðin .....	I6500	614.744	308.903	305.842	1			-91295%		( 2)
		<b>614.744</b>	<b>308.903</b>	<b>305.842</b>	<b>1</b>			<b>-91295%</b>		<b>( 2)</b>
<b>Skíðasvæði samtals</b>		<b>614.744</b>	<b>308.903</b>	<b>305.842</b>	<b>1</b>			<b>-91295%</b>		<b>( 2)</b>
<b>Hitt húsið</b>										
<i>Hitt húsið</i>										
Hitt Húsið .....	I4000	10.380	237.349	88.444	315.413	315.802	388	100%	315.802	294.488
Fristund fatlaðra .....	I4006	22.401	368.044	77.794	423.437	377.847	( 45.590)	112%	376.644	341.103
		<b>32.781</b>	<b>605.394</b>	<b>166.238</b>	<b>738.851</b>	<b>693.649</b>	<b>( 45.202)</b>	<b>107%</b>	<b>692.445</b>	<b>635.590</b>
<i>Atvinnumál skólafólks</i>										
Atvinnumál skólafólks .....	I2051		114.114		114.114	117.553	3.439	97%	117.553	112.441
			<b>114.114</b>		<b>114.114</b>	<b>117.553</b>	<b>3.439</b>	<b>97%</b>	<b>117.553</b>	<b>112.441</b>
<b>Hitt húsið samtals</b>		<b>32.781</b>	<b>719.508</b>	<b>166.238</b>	<b>852.965</b>	<b>811.202</b>	<b>( 41.763)</b>	<b>105%</b>	<b>809.999</b>	<b>748.031</b>
<b>Kynningarmál, sérverkefni og annað</b>										
<i>Viðburðir og markaðsmál</i>										

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(i þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
Ráðstefnuskrifstofa Reykjavíkur .....	03131		40.000	40.000	41.280	1.280	97%	41.280	40.000	
Sérverkefni .....	03137	2.098	15.880	13.781	13.728	( 54)	100%	13.728	10.067	
Kynningar- og markaðsmál .....	I2010		11.638	11.638	9.288	( 2.350)	125%	9.288	9.429	
		<b>2.098</b>	<b>67.518</b>	<b>65.419</b>	<b>64.296</b>	<b>( 1.124)</b>	<b>102%</b>	<b>64.296</b>	<b>59.496</b>	
<i>Miðlægur kostnaður MÍR</i>										
Ófyrirséð og sameiginlegur kostnaður .....	03120	1.827	30.949	29.122	29.249	128	100%	29.249	25.763	
Gjaldfærðir lausafjármunir .....	03125		13.752	13.752	12.836	( 916)	107%	12.836	12.379	
Innri leiga áhaldna og tækja .....	03999		5.220	5.220	5.213	( 8)	100%	5.213	9.386	
Sameiginlegur kostnaður ÍTR .....	I8460	18.937	63.864	47.924	92.851	103.739	10.889	90%	103.739	70.929
Leiga á tölvum og búnaði .....	I8465		73.428	73.428	65.654	( 7.774)	112%	65.654	52.439	
Búnaðarkaup .....	I8999		7.374	7.374	7.300	( 74)	101%	7.300	9.268	
		<b>20.764</b>	<b>63.864</b>	<b>178.647</b>	<b>221.747</b>	<b>223.991</b>	<b>2.244</b>	<b>99%</b>	<b>223.991</b>	<b>180.163</b>
<b>Kynningarmál, sérverkefni og annað samtals</b>		<b>22.862</b>	<b>63.864</b>	<b>246.165</b>	<b>287.166</b>	<b>288.287</b>	<b>1.121</b>	<b>100%</b>	<b>288.287</b>	<b>239.659</b>
<b>Menningar- og íþróttasvið RVK samtals</b>		<b>3.088.325</b>	<b>6.453.073</b>	<b>17.631.074</b>	<b>20.995.821</b>	<b>20.917.102</b>	<b>( 78.720)</b>	<b>100%</b>	<b>20.723.792</b>	<b>19.864.711</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<b>Sameiginlegur kostnaður</b>										
<i>Styrkir og ýmis framlög</i>										
	Styrkir á vegum borgarráðs .....	09301	10.750	10.750	12.900	2.150	83%	12.900	10.050	
	Líðheilsusjóður .....	09308	1.390	22.087	20.600	( 97)	100%	20.600	18.839	
	Hverfissjóður .....	09309		9.423	10.320	897	91%	10.320	10.006	
	Ýmsar samningsbundnar greiðslur .....	09510		584.526	584.526	( 422.081)	360%	144.021	114.310	
	Afsláttur faste.gj. til elli- og örorkulífeyrisþ. ....	F9998		556.857	556.857	43.143	93%	600.000	556.699	
			<b>1.390</b>	<b>1.183.643</b>	<b>1.182.252</b>	<b>806.265</b>	<b>( 375.987)</b>	<b>147%</b>	<b>787.841</b>	<b>709.904</b>
<i>Atvinnumál</i>										
	Atvinnumál .....	07150	121.230	121.230	159.735	38.505	76%	59.526	42.806	
	Atvinnuþróunarátak / sóknaráætlun .....	07160		7.254	7.254	15.480	8.226	47%	15.480	12.842
			<b>121.230</b>	<b>7.254</b>	<b>128.484</b>	<b>175.215</b>	<b>46.731</b>	<b>73%</b>	<b>75.006</b>	<b>55.649</b>
<i>Rekstur miðlægs tölvukerfis</i>										
	Rekstur miðlægs bókhaldskerfis .....	01361		72.617	72.617	40.818	( 31.799)	178%	40.818	41.508
	Rekstur miðlægra fjármálakerfa .....	01362		3.275	3.275	4.920	1.645	67%	4.920	2.517
	Rekstur miðlægs launakerfis .....	01363		84.453	84.453	94.081	9.628	90%	94.081	86.082
	Rekstur miðlægs mannauðskerfa (50 skills) .....	01367		67.178	67.178	60.055	( 7.123)	112%	60.055	56.871
	Rekstur miðlægra upplýsingakerfa .....	01368		670.921	670.921	642.768	( 28.153)	104%	642.768	
				<b>898.444</b>	<b>898.444</b>	<b>842.642</b>	<b>( 55.802)</b>	<b>107%</b>	<b>842.642</b>	<b>186.978</b>
<i>Innheimtukostnaður skatttekna</i>										
	Innheimtuþóknun vegna staðgreiðslu .....	01350		718.034	718.034	726.974	8.940	99%	726.974	661.038
	Innheimtukostnaður v. fasteignaskatts .....	01351		45.627	45.627	45.674	47	100%	45.674	41.047
	Fasteignamatsskrá .....	09700		402.127	402.127	380.000	( 22.127)	106%	380.000	366.212
				<b>1.165.788</b>	<b>1.165.788</b>	<b>1.152.648</b>	<b>( 13.140)</b>	<b>101%</b>	<b>1.152.648</b>	<b>1.068.297</b>
<i>Starfsmannakostnaður</i>										
	Slysabætur .....	09102	17.000	130.367	147.367	184.376	37.009	80%	184.376	172.180
	Breyting orlofsskuldbindingar .....	09123	596.804		596.804	100.000	( 496.804)	597%	100.000	257.591
	Launa og starfsmannakostnaður .....	09126		71.753	71.753	( 71.753)	9856128690%	2.785.919	68.682	
			<b>613.804</b>	<b>202.120</b>	<b>815.924</b>	<b>284.376</b>	<b>( 531.548)</b>	<b>287%</b>	<b>3.070.295</b>	<b>498.453</b>

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
Kosningar .....	09400	166.051	259	10.546	( 155.246)	168	155.415	-92159%	159.526	
		<b>166.051</b>	<b>259</b>	<b>10.546</b>	<b>( 155.246)</b>	<b>168</b>	<b>155.415</b>	<b>-92159%</b>	<b>159.526</b>	
<i>Sameiginlegur rekstur</i>										
Ytri endurskoðun .....	01420		11.073	11.073	25.800	14.727	43%	25.800	9.938	
Innri leiga húsnæðis, áhalda og tækja .....	01999		2.611.356	2.611.356	2.582.332	( 29.024)	101%	2.582.332	2.115.273	
Rekstur Höfða .....	08520	3.988	45.911	49.899	53.575	3.676	93%	53.575	47.483	
Úlfljótsvatn .....	08570	482	2.638	2.156	4.490	2.333	48%	4.490	646	
Tryggingar .....	09120		20.062	20.062	29.020	8.958	69%	29.020	19.427	
Móttökur .....	09202	1.380	17.744	16.363	20.640	4.277	79%	20.640	20.046	
Ófyrirséð .....	09205	15	3.724	3.710	106.373	102.663	3%	1.926.345	26.145	
Viðburðir ráðhúss .....	09207		3.730	3.730	5.050	1.320	74%	5.050	1.191	
Endurskoðunarnefnd .....	09212		19.606	16	19.622	2.633	88%	22.255	18.533	
Umdæmisráð barnaverndar .....	09215		60.002	2.465	62.467	( 2.450)	104%	57.040		
Nýsköpunarsjóður námsmanna .....	09508				15.480	15.480	0%	15.480		
Höfundarréttasamningar .....	09511		14.014	14.014	14.242	228	98%	14.242	13.329	
Miðborgarmál .....	09513		3.490	3.490	3.071	( 419)	114%	3.071	2.150	
Afskriftir .....	09601		( 9.000)	( 9.000)		9.000			( 27.000)	
		<b>1.877</b>	<b>83.596</b>	<b>2.727.223</b>	<b>2.808.942</b>	<b>2.942.345</b>	<b>133.403</b>	<b>95%</b>	<b>4.759.340</b>	<b>2.247.160</b>
<i>Breyting á lífeyrisskuldbindingu</i>										
Framlag í Lífeyrissjóð St. Rv. ....	09103		150.128	150.128		( 150.128)				
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	09119		10.094.908	10.094.908	7.085.156	( 3.009.752)	142%	3.285.156	( 670.856)	
Breyting á lífeyrisskuldbindingu við Brú Isj. ....	091191								209.326	
		<b>10.245.036</b>		<b>10.245.036</b>	<b>7.085.156</b>	<b>( 3.159.880)</b>	<b>145%</b>	<b>3.285.156</b>	<b>( 461.530)</b>	
<b>Sameiginlegur kostnaður samtals</b>		<b>169.319</b>	<b>11.063.925</b>	<b>6.195.017</b>	<b>17.089.623</b>	<b>13.288.815</b>	<b>( 3.800.809)</b>	<b>129%</b>	<b>13.972.927</b>	<b>4.464.436</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025							Upphafleg	Rekstar-
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	áætlun 2025	niðurstaða 2024	
<b>Skóla- og frístundasvið</b>										
<b>Frístundastarf</b>										
<i>Frístundamiðstöðvar</i>										
Frístundamiðstöðin Miðberg	I301	49.136	318.441	84.110	353.415	354.859	1.444	100%	326.013	351.768
Frístundamiðstöðin Kringlumýri	I302	11.114	360.571	123.979	473.437	501.484	28.047	94%	498.262	468.884
Frístundamiðstöðin Tjörninn	I305	17.972	360.675	90.227	432.931	436.565	3.634	99%	398.633	386.607
Frístundamiðstöðin Brúin (áður Ársel / Gufunesbær	I308	31.384	494.011	136.498	599.126	581.259	( 17.868)	103%	536.724	537.776
		<b>109.606</b>	<b>1.533.700</b>	<b>434.815</b>	<b>1.858.909</b>	<b>1.874.167</b>	<b>15.258</b>	<b>99%</b>	<b>1.759.633</b>	<b>1.745.035</b>
<i>Frístundaheimili og sértækar félagsmiðstöðvar</i>										
Frístundaheimili	I71	346	539	142.308	142.500	6.400	( 136.100)	2226%	958.239	113.491
Frístundaheimili - Tjörninn	I7101	137.830	592.138	114.265	568.573	572.730	4.157	99%	365.811	546.495
Frístundaheimili - Kringlumýri, Laugardal og Háale	I7102	164.233	590.635	102.804	529.205	604.492	75.287	88%	352.215	487.965
Frístundaheimili - Breiðholt	I7103	91.739	442.921	75.052	426.234	426.409	175	100%	268.405	406.654
Frístundaheimili - Árbæ	I7104	62.614	263.287	36.539	237.212	222.323	( 14.889)	107%	128.736	192.885
Frístundaheimili Gufunesbæjar í Grafarvogi	I7105	95.688	415.512	33.852	353.677	379.796	26.119	93%	224.685	377.281
Frístund Klettaskóla	I7150	355.383	929.743	72.348	646.708	638.144	( 8.563)	101%	( 57.261)	606.082
Frístundaklúbbar	I7180	14.111	276.402	62.850	325.141	383.691	58.550	85%	1.041.580	302.132
		<b>921.945</b>	<b>3.511.177</b>	<b>640.019</b>	<b>3.229.251</b>	<b>3.233.985</b>	<b>4.734</b>	<b>100%</b>	<b>3.282.411</b>	<b>3.032.985</b>
<i>Frístund - endurúthlutun og miðlægir liðir</i>										
Skrekkur	I3510	3.249	308	14.277	11.336	12.000	664	94%	12.000	12.366
Sumargrín og smíðavellir	I3880									13
Sumarnámskeið fyrir börn	I3910	2.376		10.386	8.010	8.683	673	92%	8.683	9.743
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - frístundamál	I414	( 100)		999	1.099	95	( 1.004)	1157%	14.345	3.062
Ungmennaverkefni	I7550	4.644	12.096	5.691	13.143	42.146	29.002	31%	149.344	12.086
SFS frístundastarf langtímaveikindi	I7561								39.724	
Óreglulegir liðir - frístundastarf	I7562							0%	10.000	1.514
		<b>10.169</b>	<b>12.404</b>	<b>31.354</b>	<b>33.589</b>	<b>62.924</b>	<b>29.335</b>	<b>53%</b>	<b>234.096</b>	<b>38.785</b>
<b>Frístundastarf samtals</b>		<b>1.041.721</b>	<b>5.057.281</b>	<b>1.106.188</b>	<b>5.121.748</b>	<b>5.171.076</b>	<b>49.327</b>	<b>99%</b>	<b>5.276.140</b>	<b>4.816.805</b>
<b>Leikskólar og dagforeldrar</b>										
Austurborg	D101	30.509	332.509	83.585	385.585	375.966	( 9.619)	103%	257.396	326.855
Álftaborg	D102	26.448	328.076	82.176	383.803	368.578	( 15.225)	104%	261.228	355.764
Árborg	D103	13.295	188.303	33.741	208.749	198.592	( 10.157)	105%	134.239	199.244

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-desember 2025							Upphafleg	Rekstar-
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	áætlun 2025	niðurstaða 2024	
Bakkaborg	D105	32.684	414.870	107.451	489.636	477.519	( 12.117)	103%	305.318	438.708
Brákarborg	D107	20.990	289.070	208.462	476.542	464.620	( 11.922)	103%	424.408	504.432
Brekkuborg	D108	21.247	287.951	49.995	316.699	303.179	( 13.520)	104%	216.930	243.130
Tjörn	D1100	22.227	285.405	68.931	332.109	307.531	( 24.578)	108%	242.190	297.516
Holt	D1101	33.919	357.137	80.917	404.134	417.747	13.613	97%	302.551	344.586
Borg	D1103	37.350	433.713	120.040	516.402	510.347	( 6.055)	101%	354.701	434.368
Sunnuás	D1104	39.636	396.624	244.879	601.867	624.687	22.821	96%	390.016	448.260
Miðborg	D1105	40.642	427.392	175.634	562.383	570.028	7.645	99%	508.539	452.904
Drafnarsteinn	D1106	34.081	344.349	88.616	398.883	395.083	( 3.800)	101%	324.884	353.894
Sunnufold	D1107	31.588	329.005	99.809	397.227	400.831	3.604	99%	306.601	373.681
Furuskógur	D1108	32.950	358.373	139.868	465.291	452.397	( 12.894)	103%	362.585	407.997
Bjartahlíð	D1109	36.064	385.685	107.115	456.736	443.674	( 13.062)	103%	343.744	421.582
Engjaborg	D111	22.235	262.237	66.399	306.401	303.625	( 2.776)	101%	216.703	253.892
Hálsaskógur	D1110	21.777	304.458	51.346	334.027	330.626	( 3.400)	101%	235.637	385.871
Hlíð	D1111	9.419	128.297	54.260	173.138	178.614	5.476	97%	159.804	181.631
Langholt	D1112	54.104	492.785	175.594	614.275	603.393	( 10.882)	102%	501.063	602.321
Laugasól	D1113	22.518	382.892	120.248	480.622	455.643	( 24.979)	105%	337.780	481.706
Nes	D1114	26.810	254.793	71.893	299.876	293.063	( 6.813)	102%	235.359	272.597
Fífuborg	D114	25.973	266.070	66.948	307.046	302.420	( 4.626)	102%	227.980	264.410
Funaborg	D117	22.048	203.373	66.077	247.402	251.533	4.131	98%	194.529	213.772
Garðaborg	D118		5.745	1.723	7.468	1.708	( 5.760)	437%	20.924	144.727
Grandaborg	D119	50	12.226	1.735	13.910	1.766	( 12.145)	788%	26.187	126.778
Grænaborg	D120	21.747	296.765	65.179	340.197	330.490	( 9.706)	103%	228.433	308.597
Gullborg	D121	30.356	332.262	81.794	383.700	380.817	( 2.883)	101%	280.590	366.874
Hagaborg	D122	33.356	412.688	126.412	505.744	489.295	( 16.450)	103%	366.886	419.541
Heiðarborg	D126	21.839	231.791	66.698	276.650	274.670	( 1.979)	101%	216.721	269.071
Hof	D129	35.213	366.525	82.251	413.563	393.138	( 20.425)	105%	319.473	387.847
Hólaborg	D131	14.398	201.208	50.687	237.497	217.418	( 20.079)	109%	155.057	206.541
Hraunborg	D132	20.422	223.002	65.206	267.786	267.910	124	100%	208.921	230.656
Jöklaborg	D133	32.625	357.005	85.045	409.425	414.656	5.230	99%	331.708	375.376
Klettaborg	D134	22.273	315.594	64.304	357.625	359.046	1.421	100%	221.045	303.570
Kvistaborg	D136	23.713	290.611	83.861	350.759	342.856	( 7.903)	102%	195.432	244.613
Laufskálar	D138	26.669	270.910	49.981	294.221	293.984	( 238)	100%	234.572	283.681
Múlaborg	D144	32.847	544.180	154.774	666.108	654.566	( 11.542)	102%	464.649	595.743
Mýri	D145			( 25)	( 25)	25				
Nóaborg	D147	23.790	267.866	66.891	310.967	310.692	( 275)	100%	216.238	276.019
Rauðaborg	D148	17.824	175.002	51.634	208.813	202.695	( 6.118)	103%	169.206	188.008
Rofaborg	D149	28.699	339.178	78.847	389.326	389.375	49	100%	284.749	345.305
Seljaborg	D150	15.119	139.692	51.505	176.078	175.234	( 844)	100%	152.529	170.344
Seljakot	D151	27.507	265.942	97.156	335.591	329.583	( 6.008)	102%	254.029	311.452

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		R E K S T U R janúar-december 2025								
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
Sólborg .....	D152	26.477	370.446	75.518	419.487	414.803	( 4.684)	101%	250.382	406.406
Stakkaborg .....	D155	30.424	338.628	84.085	392.289	392.905	617	100%	318.989	279.574
Steinahlíð .....	D156	19.639	188.098	68.431	236.891	235.794	( 1.096)	100%	177.411	227.570
Suðurborg .....	D157	33.617	389.316	107.338	463.037	460.399	( 2.639)	101%	347.064	434.749
Sæborg .....	D159	22.599	231.960	58.559	267.920	253.598	( 14.323)	106%	213.382	251.452
Vesturborg .....	D161	15.473	165.488	47.885	197.900	196.415	( 1.485)	101%	154.325	185.969
Ægisborg .....	D163	21.918	269.895	67.082	315.059	318.008	2.948	99%	228.625	273.785
Ósp .....	D164	15.626	229.263	67.016	280.653	270.436	( 10.217)	104%	183.853	220.144
Jörfi .....	D165	32.639	312.986	107.355	387.703	376.735	( 10.968)	103%	240.844	291.675
Hulduheimar .....	D166	24.751	276.145	70.156	321.550	316.767	( 4.782)	102%	236.208	278.962
Lýngheimar .....	D171	23.584	254.518	73.345	304.279	294.676	( 9.603)	103%	242.383	308.207
Blásalir .....	D175	23.679	248.388	67.425	292.134	299.498	7.363	98%	241.932	246.892
Klambrar .....	D177	25.449	298.613	87.724	360.888	336.320	( 24.568)	107%	236.579	298.544
Mariuborg .....	D178	24.024	284.498	74.248	334.722	313.415	( 21.307)	107%	252.685	293.587
Geislabaugur .....	D179	35.028	360.721	99.331	425.025	412.860	( 12.164)	103%	313.340	417.770
Reynisholt .....	D180	24.061	290.312	69.440	335.691	305.079	( 30.612)	110%	252.262	306.838
Vinagerði .....	D181	20.631	194.666	70.570	244.605	243.472	( 1.133)	100%	189.616	218.422
Rauðhóll .....	D182	57.540	678.919	181.730	803.108	786.908	( 16.201)	102%	607.359	731.313
Dalskóli - leikskóladeild .....	D184	52.308	618.357	57.200	623.248	626.617	3.369	99%	395.487	571.467
Leikskólinn Bríetartúni og Hallgerðargötu .....	D189	38.846	399.880	145.536	506.570	490.659	( 15.911)	103%	444.439	454.827
Leikskólinn Nauthólsvegur .....	D190	25.588	283.592	147.396	405.400	410.148	4.748	99%	370.833	397.760
Leikskólinn Vogabyggð .....	D191	34.578	327.583	167.369	460.374	463.936	3.563	99%	366.375	356.438
Leikskólinn Eggertsgata .....	D192	22.193	258.667	155.833	392.307	389.152	( 3.155)	101%	404.546	382.899
Ævintýraborg við Vörðuskóla .....	D194			512	512		( 512)			
		<b>1.737.634</b>	<b>19.772.500</b>	<b>5.840.723</b>	<b>23.875.589</b>	<b>23.468.194</b>	<b>( 407.395)</b>	<b>102%</b>	<b>17.860.452</b>	<b>21.649.113</b>
<i>Sjálfstætt starfandi leikskólar</i>										
Fossakot .....	D200			58.727	58.727	60.836	2.110	97%	77.454	111.258
Korpukot .....	D201			231.140	231.140	227.332	( 3.808)	102%	165.972	166.517
Ós .....	D204			155.951	155.951	156.042	91	100%	118.024	110.051
Regnboginn .....	D205			281.357	281.357	281.386	29	100%	258.179	241.398
Skerjagarður .....	D206			234.821	234.821	231.682	( 3.139)	101%	180.725	174.553
Vinaminni .....	D207			304.501	304.501	302.179	( 2.322)	101%	250.802	237.941
Sólstafir .....	D208			253.557	253.557	240.614	( 12.943)	105%	247.114	230.795
KFUM og K .....	D210			281.549	281.549	278.909	( 2.639)	101%	269.243	255.764
Lundur .....	D211			118.041	118.041	117.127	( 915)	101%	127.113	108.554
Sólgarður .....	D212			446.629	446.629	446.420	( 209)	100%	458.515	361.791
Sælukot .....	D213			282.251	282.251	278.851	( 3.400)	101%	228.672	227.278
Askja .....	D214			602.423	602.423	601.748	( 675)	100%	564.305	581.979
Skólar ehf. ....	D220			233.107	233.107	231.861	( 1.246)	101%	245.147	186.048
Laufásborg .....	D230			534.279	534.279	525.324	( 8.956)	102%	374.630	353.750

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
Mánagarður .....	D232		480.213	480.213	477.964	( 2.249)	100%	404.981	414.951	
Sjáländ .....	D252		4.727	4.727	4.844	117	98%		7.767	
Ásar - leikskóli Hjallastefnunnar .....	D256		12.824	12.824	13.775	951	93%		22.113	
Alþjóðaskólinn á Íslandi .....	D258		980	980		( 980)			6.067	
Ísaksskóli .....	D259		191.402	191.402	190.904	( 499)	100%	217.608	164.271	
5 ára deild Landakotsskóli .....	D260		94.694	94.694	94.641	( 53)	100%	66.389	61.188	
Krílasel .....	D261		82.169	82.169	82.286	117	100%	72.636	63.561	
Waldorfleiksskólinn við Lækjarbotna .....	D262		23.828	23.828	24.654	826	97%		23.825	
Bakkakot .....	D263		195.895	195.895	195.563	( 332)	100%	110.648	102.042	
			<b>5.105.067</b>	<b>5.105.067</b>	<b>5.064.941</b>	<b>( 40.126)</b>	<b>101%</b>	<b>4.438.156</b>	<b>4.213.462</b>	
<i>Dagforeldrar</i>										
Niðurgr. dagv. á einkaheimilum .....	D605		480.304	480.304	520.222	39.919	92%	520.222	469.789	
Dagforeldrar sameiginlegur kostnaður .....	D606		4.526	4.526	11.000	6.474	41%	11.000	4.912	
			<b>484.829</b>	<b>484.829</b>	<b>531.222</b>	<b>46.393</b>	<b>91%</b>	<b>531.222</b>	<b>474.701</b>	
<i>Leikskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir</i>										
Stuðningur í leikskólum .....	D011	42.283	10.539	( 31.744)	( 22.110)	9.634	144%	3.073.629	62.945	
Börn af erlendum uppruna .....	D012		18.679	18.679	16.880	( 1.799)	111%	16.880	18.932	
Suðurmiðstöð leikskólar .....	D031	1.753	122.125	4.284	124.656	121.939	( 2.717)	111.916	111.145	
Austurmiðstöð leikskólar .....	D032		144.276	6.400	150.676	158.293	7.617	144.668	149.839	
Norðurmiðstöð Leikskólar .....	D034	30	106.664	5.596	112.230	111.513	( 717)	102.685	112.189	
Vesturmiðstöð leikskólar .....	D035	( 147)	78.589	4.627	83.363	77.558	( 5.805)	72.002	77.054	
Gr.til/frá sveitarfél.v/dagvistarpl. ....	D1400	225.929	123.514	( 102.415)	( 72.000)	30.415	142%	( 72.000)	( 52.466)	
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - leikskóli .....	D416		13.440	13.440	23.674	10.235	57%	27.420	( 1.581)	
Langtímaveikindi í leikskólum .....	D417				( 175.247)	( 175.247)	0%	511.449		
Endurúthlutun .....	D418		1.400	1.400	88.440	87.040	2%	255.213	1.381	
Leikskóli - óreglulegir liðir .....	D420	42.518	12.681	55.199	55.200		100%	75.000	36.680	
Lausafjárkaup leikskóla .....	D450				181	181	0%	181		
Innri leiga áhalda og tækja .....	D9997		1.344	1.344	1.342	( 2)	100%	1.342	1.258	
		<b>269.848</b>	<b>494.172</b>	<b>202.505</b>	<b>426.828</b>	<b>385.663</b>	<b>( 41.165)</b>	<b>111%</b>	<b>4.320.384</b>	<b>517.375</b>
<b>Leikskólar og dagforeldrar samtals</b>		<b>2.007.483</b>	<b>20.266.672</b>	<b>11.633.124</b>	<b>29.892.313</b>	<b>29.450.021</b>	<b>( 442.292)</b>	<b>102%</b>	<b>27.150.214</b>	<b>26.854.651</b>
<b>Grunnskólar</b>										
<i>Sameinaðir leikskóli, grunnskóli og fristundaheimili/félagsmiðstöð</i>										
Fellaskóli .....	M2143	30.018	1.057.681	409.543	1.437.206	1.417.930	( 19.276)	101%	1.350.693	1.298.456
Norðlingaskóli .....	M2148	47.078	1.117.596	635.048	1.705.566	1.703.865	( 1.701)	100%	1.380.624	1.580.641
Ártúnsskóli .....	M2149	35.563	572.621	222.648	759.707	754.695	( 5.012)	101%	676.961	689.402
Klébergsskóli .....	M2170	20.905	525.708	219.025	723.827	751.334	27.507	96%	686.254	676.737
Dalskóli .....	M2171	19.344	967.953	859.303	1.807.912	1.818.365	10.452	99%	1.536.788	1.633.643
		<b>152.908</b>	<b>4.241.558</b>	<b>2.345.567</b>	<b>6.434.217</b>	<b>6.446.189</b>	<b>11.972</b>	<b>100%</b>	<b>5.631.320</b>	<b>5.878.879</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(i þús.kr.)

		R E K S T U R janúar-december 2025								
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<i>Grunnskólar</i>										
Vesturbæjarskóli .....	M2101	13.723	613.901	403.265	1.003.443	1.015.658	12.214	99%	969.378	895.679
Grandaskóli .....	M2102	13.776	602.266	289.787	878.277	875.488	( 2.790)	100%	890.929	830.254
Melaskóli .....	M2103	8.260	910.516	349.223	1.251.479	1.208.450	( 43.030)	104%	1.057.723	1.100.396
Hagaskóli .....	M2104	15.581	944.579	515.141	1.444.139	1.485.728	41.588	97%	1.376.017	1.195.904
Austurbæjarskóli .....	M2105	20.174	793.752	376.110	1.149.688	1.161.798	12.110	99%	1.079.299	1.070.109
Hlíðaskóli .....	M2106	23.364	1.240.522	533.680	1.750.838	1.694.874	( 55.964)	103%	1.587.244	1.571.425
Háteigsskóli .....	M2107	11.951	931.755	311.932	1.231.736	1.241.387	9.651	99%	1.097.788	1.061.251
Álftamýrarskóli .....	M2120	33.161	795.733	374.049	1.136.621	1.154.403	17.782	98%	1.054.855	989.315
Hvassaleitisskóli .....	M2121	24.766	584.255	295.177	854.666	837.531	( 17.135)	102%	729.442	721.143
Breiðagerðisskóli .....	M2122	33.098	720.503	365.946	1.053.352	1.073.763	20.412	98%	958.421	919.602
Réttarholtsskóli .....	M2123	5.971	792.683	361.183	1.147.894	1.174.628	26.733	98%	1.033.710	1.044.608
Fossvogsskóli .....	M2124	2.276	647.294	389.170	1.034.189	1.028.388	( 5.801)	101%	934.457	904.123
Vogaskóli .....	M2125	23.599	905.498	432.514	1.314.413	1.319.726	5.313	100%	1.210.864	1.129.952
Langholtsskóli .....	M2126	6.087	1.256.083	547.668	1.797.664	1.830.021	32.357	98%	1.993.032	1.590.152
Laugalækjarskóli .....	M2127	6.922	742.865	352.392	1.088.335	1.075.347	( 12.988)	101%	1.180.625	927.022
Laugarnesskóli .....	M2128	5.080	949.089	437.821	1.381.831	1.324.731	( 57.100)	104%	1.221.747	1.254.381
Breiðholtsskóli .....	M2140	4.322	932.745	430.219	1.358.641	1.350.768	( 7.873)	101%	1.241.476	1.216.208
Ölduselsskóli .....	M2141	2.215	897.731	465.017	1.360.533	1.383.046	22.513	98%	1.474.025	1.242.943
Seljaskóli .....	M2142	18.610	1.244.711	385.862	1.611.963	1.596.759	( 15.204)	101%	1.492.207	1.390.091
Hólabrekkuskóli .....	M2144	3.436	914.202	451.742	1.362.509	1.341.353	( 21.156)	102%	1.261.486	1.212.280
Seláskóli .....	M2145	1.494	418.391	268.136	685.033	669.659	( 15.373)	102%	611.856	617.149
Árbæjarskóli .....	M2146	13.937	1.227.063	513.639	1.726.765	1.762.197	35.433	98%	1.387.389	1.510.402
Vættaskóli .....	M2156			( 2)	( 2)		2			
Foldaskóli .....	M2160	8.372	1.004.033	406.968	1.402.630	1.389.237	( 13.392)	101%	1.371.992	1.270.811
Húsaskóli .....	M2161	8.497	394.901	262.283	648.687	652.533	3.846	99%	449.332	545.832
Engjaskóli .....	M2162	4.312	526.675	281.285	803.649	781.205	( 22.443)	103%	754.572	711.767
Rimaskóli .....	M2163	8.127	963.828	427.212	1.382.914	1.395.162	12.248	99%	1.287.988	1.254.997
Hamraskóli .....	M2164	9.870	556.031	304.487	850.647	863.073	12.426	99%	853.144	736.041
Borgaskóli .....	M2165	5.012	495.764	287.885	778.637	768.446	( 10.192)	101%	679.940	691.166
Víkurskóli .....	M2167	2.759	455.919	261.213	714.373	724.881	10.507	99%	706.174	634.431
Ingunnarskóli .....	M2168	8.027	707.993	350.622	1.050.588	1.020.882	( 29.707)	103%	943.235	934.447
Sæmundarskóli .....	M2169	4.100	810.419	466.539	1.272.858	1.289.406	16.548	99%	1.204.781	1.137.969
		<b>350.879</b>	<b>24.981.702</b>	<b>11.898.167</b>	<b>36.528.991</b>	<b>36.490.525</b>	<b>( 38.465)</b>	<b>100%</b>	<b>34.095.130</b>	<b>32.311.848</b>
<i>Sérskólar</i>										
Brúarskóli .....	M2187	2.063	509.492	149.356	656.785	683.801	27.016	96%	629.957	614.812
Klettaskóli .....	M2188	1.006.168	1.999.535	709.013	1.702.380	1.700.103	( 2.277)	100%	1.283.119	1.468.215
		<b>1.008.231</b>	<b>2.509.027</b>	<b>858.369</b>	<b>2.359.165</b>	<b>2.383.904</b>	<b>24.739</b>	<b>99%</b>	<b>1.913.076</b>	<b>2.083.028</b>

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<i>Sjálfstætt starfandi grunnskólar</i>										
Ísaksskóli .....	M2300		446.598	446.598	448.809	2.211	100%	359.686	350.969	
Landakotsskóli .....	M2301		816.784	816.784	821.572	4.788	99%	657.753	648.099	
Waldorfskólinn Sólstafr .....	M2302		254.759	254.759	249.570	( 5.188)	102%	195.187	205.587	
Tjarnarskóli .....	M2304		128.266	128.266	128.942	675	99%	89.377	101.533	
Suðurlíðarskóli .....	M2305		132.562	132.562	132.915	353	100%	87.197	102.865	
Barnaskóli Hjallastefnunnar Hlíðarfótur og Garðabæ .....	M2306		486.737	486.737	486.505	( 232)	100%	396.745	362.087	
Arnarskóli .....	M2308		341.588	341.588	341.587		100%	302.520	307.040	
			<b>2.607.294</b>	<b>2.607.294</b>	<b>2.609.900</b>	<b>2.606</b>	<b>100%</b>	<b>2.088.465</b>	<b>2.078.180</b>	
<i>Grunnskólar - Endurúthlutun og miðlægir liðir</i>										
Suðurmiðstöð grunnskólar .....	D030	( 320)	151.059	6.040	157.420	180.565	23.145	87%	155.403	157.214
Austurmiðstöð - grunnskólar .....	M032	45.507	216.179	11.835	182.507	189.234	6.727	96%	168.109	189.321
Norðurmiðstöð grunnskólar .....	M034	( 428)	104.766	9.500	114.694	93.345	( 21.350)	123%	87.082	122.852
Vesturmiðstöð grunnskólar .....	M035	1.608	129.209	19.805	147.406	150.911	3.505	98%	135.183	130.545
Afleysingapottur kennara - langtíma .....	M2201							0%	447.242	
Endurúthlutun á haustönn o.fl. ....	M2202		20.000	72.353	92.353	176.573	84.220	52%	222.924	86.282
Stuðningur - sjálfstætt starfandi .....	M2206	2.593		34.454	31.861	32.000	139	100%	109.000	32.210
Nýbúakennsla .....	M2207			769	769	13.317	12.548	6%	33.200	
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn .....	M2208	492.105		634.881	142.775	139.000	( 3.775)	103%	112.000	234.915
Akstur fatlaðra, skólaakstur og sundakstur .....	M2223			705.376	705.376	704.870	( 505)	100%	572.870	696.531
Sameiginleg þjónusta grunnskóla .....	M2224	5.001		100.873	95.872	94.764	( 1.108)	101%	94.764	137.370
Farteymi - Austur .....	M2227									14
Skóla- og fjölskyldumiðstöð SFS .....	M2230			( 35)	( 35)		35			( 2.041)
Grunnskóli - óreglulegir liðir .....	M2232		58.695	71.500	130.195	240.508	110.312	54%	314.000	180.667
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - grunnskóli .....	M415	17.003	4.100	7.417	( 5.486)	( 1.541)	3.945	356%	27.379	( 28.536)
Innri leiga áhalda og tækja .....	M9998			23.400	23.400	36.193	12.792	65%	36.193	135.503
		<b>563.069</b>	<b>684.008</b>	<b>1.698.168</b>	<b>1.819.106</b>	<b>2.049.738</b>	<b>230.632</b>	<b>89%</b>	<b>2.515.350</b>	<b>2.072.847</b>
<b>Grunnskólar samtals</b>		<b>2.075.088</b>	<b>32.416.295</b>	<b>19.407.565</b>	<b>49.748.772</b>	<b>49.980.256</b>	<b>231.484</b>	<b>100%</b>	<b>46.243.340</b>	<b>44.424.782</b>
<i>Skóla- og frístundasvið - skrifstofur Borgartúni</i>										
<i>Ráð og yfirstjórn</i>										
Skrifstofa sviðsstjóra .....	D002	( 4.130)	212.969	185.405	402.504	403.958	1.454	100%	396.831	403.448
Fagskrifstofa - leikskóli .....	D006		86.901	2.512	89.413	89.556	144	100%	71.734	81.793
Fjármála- og rekstrarþjónusta .....	D007	( 38)	271.559	5.578	277.176	276.840	( 336)	100%	262.228	260.629
Mannauðsþjónusta .....	D008		145.525	2.591	148.116	147.897	( 219)	100%	133.901	154.086
Lögfræðiþjónusta .....	D020		73.686	1.300	74.986	74.756	( 229)	100%	67.177	67.964
Miðja máls og læsis .....	D021	6.097	187.195	7.646	188.744	193.160	4.416	98%	179.547	166.456

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

R E K S T U R janúar-december 2025										
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
Nýsköpunarmiðstöð menntamála .....	D022	19.208	96.279	21.026	98.098	100.154	2.056	98%	99.798	100.223
Fagskrifstofa - frístundastarf .....	I004	61	78.477	1.487	79.903	79.304	( 599)	101%	72.520	77.616
Fagskrifstofa - grunnskóli .....	M005		96.205	2.680	98.885	98.354	( 531)	101%	91.572	90.791
Skóla og frístundaráð .....	M1001		4.798	1.696	6.494	5.960	( 534)	109%	5.960	5.560
		<b>21.198</b>	<b>1.253.594</b>	<b>231.922</b>	<b>1.464.318</b>	<b>1.469.940</b>	<b>5.622</b>	<b>100%</b>	<b>1.381.268</b>	<b>1.408.568</b>
<i>Miðlægir liðir</i>										
Próunarstyrkir og almennir styrkir .....	D655			800	800	3.000	2.200	27%	3.000	2.625
Mixtúra .....	M2231	8.510	72.094	4.940	68.524	68.585	61	100%	60.649	70.658
Mannauðsdeild SFS .....	M2272	11.142	4.727	134.494	128.078	133.714	5.635	96%	160.531	148.425
Fastir styrkir .....	M5001			15.872	15.872	34.000	18.128	47%	34.000	17.998
		<b>19.652</b>	<b>76.821</b>	<b>156.106</b>	<b>213.275</b>	<b>239.299</b>	<b>26.024</b>	<b>89%</b>	<b>258.180</b>	<b>239.707</b>
<b>Skóla- og frístundasvið - skrifstofur Borgartúni samtals</b>		<b>40.850</b>	<b>1.330.415</b>	<b>388.028</b>	<b>1.677.593</b>	<b>1.709.239</b>	<b>31.645</b>	<b>98%</b>	<b>1.639.448</b>	<b>1.648.275</b>
<b>Listaskólar og framhaldsskólar</b>										
<i>Listaskólar og skólahljómsveitir</i>										
Skólahljómsveit Vesturbæjar .....	M3002	7.755	112.889	8.255	113.390	105.400	( 7.990)	108%	92.074	108.632
Skólahljómsveit Austurbæjar .....	M3003	6.568	111.686	8.811	113.929	105.202	( 8.727)	108%	92.968	101.585
Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts .....	M3004	6.493	107.912	4.765	106.185	102.813	( 3.373)	103%	90.376	97.275
Skólahljómsveit Grafarvogs .....	M3005	5.980	113.573	6.056	113.650	107.688	( 5.962)	106%	95.591	99.001
Endurúthlutun tónlistarskóla og skólahljómsveita .	M3010			( 7.042)	( 7.042)	1.502	8.544	-469%	168.024	11.728
Tónlistarskólar .....	M3100			1.801.207	1.801.207	1.792.212	( 8.995)	101%	1.604.147	1.629.948
Tónlistarskóli Kjalarness .....	M3201	1.703	14.777	395	13.470	23.685	10.215	57%	21.085	17.666
Myndlistaskólinn í Reykjavík .....	M3203			39.605	39.605	39.650	45	100%	37.180	52.180
		<b>28.499</b>	<b>460.838</b>	<b>1.862.054</b>	<b>2.294.393</b>	<b>2.278.150</b>	<b>( 16.243)</b>	<b>101%</b>	<b>2.201.445</b>	<b>2.118.015</b>
<i>Fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar</i>										
Námsflokkar Reykjavíkur .....	M4001	765	725	908	869	869		100%		2.356
Framlög til framhaldsskóla .....	M6000			139.233	139.233	139.031	( 202)	100%	139.031	133.518
		<b>765</b>	<b>725</b>	<b>140.141</b>	<b>140.102</b>	<b>139.900</b>	<b>( 202)</b>	<b>100%</b>	<b>139.031</b>	<b>135.874</b>
<b>Listaskólar og framhaldsskólar samtals</b>		<b>29.263</b>	<b>461.563</b>	<b>2.002.195</b>	<b>2.434.495</b>	<b>2.418.050</b>	<b>( 16.445)</b>	<b>101%</b>	<b>2.340.475</b>	<b>2.253.889</b>
<b>Skóla- og frístundasvið samtals</b>		<b>5.194.404</b>	<b>59.532.226</b>	<b>34.537.100</b>	<b>88.874.922</b>	<b>88.728.642</b>	<b>( 146.280)</b>	<b>100%</b>	<b>82.649.617</b>	<b>79.998.402</b>

		REKSTUR janúar-december 2025									
(í þús.kr.)	Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<b>Skrifstofur miðlægrar stjórnýslu</b>											
<b>Borgarlögmaður</b>											
<i>Borgarlögmaður</i>											
	Borgarlögmaður .....	01160	3.253	172.903	7.339	176.989	212.931	35.941	83%	199.610	188.266
			<b>3.253</b>	<b>172.903</b>	<b>7.339</b>	<b>176.989</b>	<b>212.931</b>	<b>35.941</b>	<b>83%</b>	<b>199.610</b>	<b>188.266</b>
	<b>Borgarlögmaður samtals</b>		<b>3.253</b>	<b>172.903</b>	<b>7.339</b>	<b>176.989</b>	<b>212.931</b>	<b>35.941</b>	<b>83%</b>	<b>199.610</b>	<b>188.266</b>
<b>Innri endurskoðun og ráðgjöf</b>											
<i>Innri endurskoðun og ráðgjöf</i>											
	Innri endurskoðun .....	01410	40.320	172.591	50.766	183.038	211.944	28.906	86%	232.516	214.108
			<b>40.320</b>	<b>172.591</b>	<b>50.766</b>	<b>183.038</b>	<b>211.944</b>	<b>28.906</b>	<b>86%</b>	<b>232.516</b>	<b>214.108</b>
	<b>Innri endurskoðun og ráðgjöf samtals</b>		<b>40.320</b>	<b>172.591</b>	<b>50.766</b>	<b>183.038</b>	<b>211.944</b>	<b>28.906</b>	<b>86%</b>	<b>232.516</b>	<b>214.108</b>
<b>Mannréttindaskrifstofa</b>											
<i>Mannréttindaskrifstofa</i>											
	Mannréttindaráð .....	01270		2.699	468	3.167	1.615	( 1.552)	196%	1.615	590
	Mannréttindaskrifstofa .....	01271	3.807	123.773	18.045	138.011	201.861	63.850	68%	203.965	157.240
	Þjónusta við innflytjendur .....	09512		7.862	5.014	12.876	25.758	12.882	50%	25.501	15.679
	Aðgerðir gegn heimilisofbeldi .....	09526	1.217	53.431	2.507	54.721	55.305	584	99%	55.305	45.933
	Þjarkahlíð .....	09527			10.293	10.293	10.526	232	98%	10.526	5.737
	Íbúaráð .....	09528		23.112	7.462	30.574	30.478	( 95)	100%	74.098	76.480
			<b>5.024</b>	<b>210.877</b>	<b>43.788</b>	<b>249.642</b>	<b>325.543</b>	<b>75.901</b>	<b>77%</b>	<b>371.010</b>	<b>301.660</b>
	<b>Mannréttindaskrifstofa samtals</b>		<b>5.024</b>	<b>210.877</b>	<b>43.788</b>	<b>249.642</b>	<b>325.543</b>	<b>75.901</b>	<b>77%</b>	<b>371.010</b>	<b>301.660</b>
<b>Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara</b>											
<i>Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara</i>											
	Skrifstofa borgarstjóra .....	01100	86.944	422.904	57.811	393.771	412.866	19.095	95%	360.764	374.352
	Síma- og upplýsingaþjónusta .....	01251			40	40		( 40)			10.770

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
Akstur .....	01254		40	40		( 40)			2.676	
Sameiginlegur kostnaður .....	01269	870	14.527	13.657	13.777	120	99%	13.777	14.765	
Upplýsinga- og vefdeild .....	01288	800	139.110	100.158	238.468	240.258	1.790	99%	198.710	194.973
Markaðs- og viðburðamál .....	01289	21.142	50.590	82.094	111.543	111.531	( 12)	100%	96.531	98.983
Miðborgarmál .....	01296		20.172	20.172	20.700	528	97%	20.700	16.333	
Höfuðborgarstofa .....	07400				289	289	0%			
Sérstakar athuganir og úttektir .....	09204		27.862	27.862	24.042	( 3.820)	116%	24.042	53.368	
Samstarfsjóður Nuuk-Reykjavík-Þórhöfn .....	09320		5.425	5.425	5.831	406	93%	5.831	737	
Almannatengsl og kynningar .....	09514		3.115	3.115	2.744	( 371)	114%	2.744	1.803	
Þróun og nýsköpun .....	09516		4.301	4.301	4.571	270	94%	4.571	2.700	
Auglýsingar .....	09518		35	35	1.644	1.609	2%	1.644	1.612	
Evrópusamstarf .....	09521	45	2.559	2.603	2.744	141	95%	2.744	2.540	
		<b>109.755</b>	<b>612.649</b>	<b>318.140</b>	<b>821.033</b>	<b>840.998</b>	<b>19.964</b>	<b>98%</b>	<b>732.059</b>	<b>775.613</b>
<b>Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara samtals</b>		<b>109.755</b>	<b>612.649</b>	<b>318.140</b>	<b>821.033</b>	<b>840.998</b>	<b>19.964</b>	<b>98%</b>	<b>732.059</b>	<b>775.613</b>
<b>Skrifstofa borgarstjórnar</b>										
<i>Skrifstofa borgarstjórnar</i>										
Samtök sveitarfélaga á höfuðb.sv. ....	01080		24.808	24.808	24.814	6	100%	24.214	23.515	
Skrifstofa borgarstjórnar .....	01110	141.153	9.700	150.853	146.967	( 3.885)	103%	138.881	134.146	
		<b>141.153</b>	<b>34.508</b>	<b>175.661</b>	<b>171.781</b>	<b>( 3.880)</b>	<b>102%</b>	<b>163.095</b>	<b>157.661</b>	
<i>Meðferð borgarmála</i>										
Borgarstjórn .....	01001	640.659	27.628	668.287	670.123	1.836	100%	670.123	633.238	
Aðrar nefndir .....	01030	1.184		1.184	8.864	7.680	13%	8.864	1.126	
Sérfræðiastoð fyrir borgarstjórnarflokka .....	09522		24.597	24.597	24.597		100%	24.597	24.026	
		<b>641.843</b>	<b>52.225</b>	<b>694.068</b>	<b>703.584</b>	<b>9.516</b>	<b>99%</b>	<b>703.584</b>	<b>658.391</b>	
<b>Skrifstofa borgarstjórnar samtals</b>		<b>782.996</b>	<b>86.733</b>	<b>869.729</b>	<b>875.365</b>	<b>5.636</b>	<b>99%</b>	<b>866.679</b>	<b>816.051</b>	
<b>Skrifstofur miðlægrar stjórnarsýslu samtals</b>		<b>158.351</b>	<b>1.952.017</b>	<b>506.766</b>	<b>2.300.431</b>	<b>2.466.781</b>	<b>166.350</b>	<b>93%</b>	<b>2.401.874</b>	<b>2.295.698</b>

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025							
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<b>Umhverfis- og skipulagssvið Aðalsjóðs</b>									
<b>Sviðsstjóri og miðlægar skrifstofur</b>									
<i>Sviðsstjóri</i>									
Sviðsstjóri .....	U0100	47.617	14.796	62.413	61.304	( 1.108)	102%	56.116	58.412
Aðalskipulag og loftlagsmál .....	U0200	65.141	90.836	79.450	105.145	138.229	76%	118.454	69.054
		<b>65.141</b>	<b>138.453</b>	<b>94.246</b>	<b>167.558</b>	<b>199.534</b>	<b>84%</b>	<b>174.570</b>	<b>127.466</b>
<i>Umhverfis- og skipulagsráð</i>									
Umhverfis og skipulagsráð .....	U1000	680	1.593	2.273	6.089	3.816	37%	6.089	3.216
Heilbrigðisnefnd .....	U1050	8.551	171	8.722	23.330	14.608	37%	23.330	23.311
		<b>9.231</b>	<b>1.765</b>	<b>10.996</b>	<b>29.419</b>	<b>18.423</b>	<b>37%</b>	<b>29.419</b>	<b>26.527</b>
<i>Skrifstofa stjórnarsýslu og gæða</i>									
Skrifstofa stjórnarsýslu og gæða .....	U1100	261.648	152.198	431.150	321.700	319.927	( 1.773)	308.815	300.904
Lausafjárkaup .....	U1101			3.647	3.647	5.160	1.513	5.160	3.740
Kirkjugarðar Reykjavíkurprófastdæmis .....	U1110			6.171	6.171	15.569	9.398	15.569	7.051
Afnota- og eftirlitsdeild .....	U1120	182.105	120.770	4.735	( 56.600)	23.148	79.748	18.827	( 89.118)
Gæðamál .....	U1400		33.937	16.860	50.797	54.374	3.577	51.203	50.386
Þjónustudeild USK .....	U1500		70.514	18.167	88.681	93.018	4.336	108.146	103.933
		<b>443.753</b>	<b>377.419</b>	<b>480.730</b>	<b>414.397</b>	<b>511.197</b>	<b>96.800</b>	<b>507.719</b>	<b>376.896</b>
<i>Skrifstofa mannauðsmála</i>									
Skrifstofa mannauðsmála .....	U1200	36	129.525	26.311	155.800	149.153	( 6.646)	142.210	122.113
Tölvuþjónusta .....	U1410			190.073	190.073	148.872	( 41.201)	148.872	151.625
Vinnuskóli .....	U5800	258	496.904	73.081	569.727	544.453	( 25.275)	544.453	518.035
		<b>294</b>	<b>626.429</b>	<b>289.465</b>	<b>915.600</b>	<b>842.477</b>	<b>( 73.122)</b>	<b>835.534</b>	<b>791.773</b>
<i>Skrifstofa fjármála</i>									
Skrifstofa fjármála .....	U1300		95.510	9.174	104.684	103.458	( 1.226)	95.567	86.712
			<b>95.510</b>	<b>9.174</b>	<b>104.684</b>	<b>103.458</b>	<b>( 1.226)</b>	<b>95.567</b>	<b>86.712</b>
<b>Sviðsstjóri og miðlægar skrifstofur samtals</b>		<b>509.188</b>	<b>1.247.041</b>	<b>875.381</b>	<b>1.613.234</b>	<b>1.686.084</b>	<b>72.851</b>	<b>1.642.809</b>	<b>1.409.375</b>

		REKSTUR janúar-december 2025									
(í þús.kr.)	Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<b>Skrifstofa skipulags- og byggingarmála</b>											
<i>Skrifstofa skipulags- og byggingarmála</i>											
	Skrifstofa skipulags- og byggingarmála .....	U3000	4.249	1.299	5.548		( 5.548)				
			<b>4.249</b>	<b>1.299</b>	<b>5.548</b>		<b>( 5.548)</b>				
<i>Skipulagsmál</i>											
	Húsvendunarstyrkir .....	U3020		1.860	1.860	5.000	3.140	37%	5.000	5.500	
	Skipulagsmál .....	U3200	188.779	295.023	57.024	163.268	283.727	120.459	58%	263.430	225.986
			<b>188.779</b>	<b>295.023</b>	<b>58.884</b>	<b>165.128</b>	<b>288.727</b>	<b>123.599</b>	<b>57%</b>	<b>268.430</b>	<b>231.486</b>
<i>Byggingamál</i>											
	Byggingamál .....	U3400	116.317	254.817	34.755	173.255	168.496	( 4.759)	103%	149.192	188.445
			<b>116.317</b>	<b>254.817</b>	<b>34.755</b>	<b>173.255</b>	<b>168.496</b>	<b>( 4.759)</b>	<b>103%</b>	<b>149.192</b>	<b>188.445</b>
<i>Umbóta- og upplýsingamál</i>											
	Landupplýsingar .....	U0300	6.040	105.801	24.908	124.668	198.499	73.831	63%	184.981	188.632
	Umbóta- og upplýsingamál .....	U3300		91.668	2.022	93.690	( 93.690)				
			<b>6.040</b>	<b>197.469</b>	<b>26.930</b>	<b>218.358</b>	<b>198.499</b>	<b>( 19.859)</b>	<b>110%</b>	<b>184.981</b>	<b>188.632</b>
<b>Skrifstofa skipulags- og byggingarmála samtals</b>			<b>311.136</b>	<b>751.557</b>	<b>121.869</b>	<b>562.290</b>	<b>655.722</b>	<b>93.432</b>	<b>86%</b>	<b>602.603</b>	<b>608.563</b>
<b>Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar</b>											
<i>Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar</i>											
	Hljóðvistastyrkir .....	U3010		2.974	2.974	10.000	7.026	30%	10.000	1.128	
	Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar .....	U3600	35.970	195.395	31.844	191.269	215.094	23.825	89%	197.127	180.636
			<b>35.970</b>	<b>195.395</b>	<b>34.818</b>	<b>194.243</b>	<b>225.094</b>	<b>30.851</b>	<b>86%</b>	<b>207.127</b>	<b>181.764</b>
<i>Bílastæðasjóður</i>											
	Bílastæðasjóður skrifstofa .....	U3700		52.898	52.612	105.510	111.265	5.755	95%	110.038	104.439
	Bílastæðasjóður bílastæði .....	U3710	1.856.648	177.171	103.944	( 1.575.533)	( 1.091.319)	484.214	144%	( 1.091.319)	( 1.381.304)
	Bílastæðasjóður bílahús .....	U3720	433.949	65.742	407.818	39.611	109.155	69.544	36%	109.155	92.452
			<b>2.290.597</b>	<b>295.811</b>	<b>564.374</b>	<b>( 1.430.412)</b>	<b>( 870.900)</b>	<b>559.513</b>	<b>164%</b>	<b>( 872.127)</b>	<b>( 1.184.413)</b>
<b>Skrifstofa samgangna og borgarhönnunar samtals</b>			<b>2.326.567</b>	<b>491.206</b>	<b>599.192</b>	<b>( 1.236.169)</b>	<b>( 645.806)</b>	<b>590.363</b>	<b>191%</b>	<b>( 665.000)</b>	<b>( 1.002.649)</b>
<b>Skrifstofa umhverfisgæða</b>											
<i>Skrifstofa umhverfisgæða</i>											

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		R E K S T U R janúar-december 2025						Upphafleg	Rekstar-	
Eining	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	áætlun 2025	niðurstaða 2024	
Skrifstofa umhverfisgæða .....	U5000	91.641	8.470	100.111	116.908	16.796	86%	111.924	69.188	
		<b>91.641</b>	<b>8.470</b>	<b>100.111</b>	<b>116.908</b>	<b>16.796</b>	<b>86%</b>	<b>111.924</b>	<b>69.188</b>	
<i>Úrgangsmál</i>										
Sorphirða .....	U5410	2.237.704	1.086.946	375.145	( 775.614)	( 749.691)	25.922	103%	( 749.691)	( 1.083.010)
Endurvinnslu- og grenndarstöðvar .....	U5420	1.276.218		1.252.517	( 23.701)	312	24.013	-7590%	312	28.617
Sorpeyðing .....	U5430	384.119		1.003.447	619.328	600.647	( 18.681)	103%	600.647	496.912
Sorplát .....	U5440	2.000	26.663	88.556	113.219	100.764	( 12.455)	112%	100.764	113.253
		<b>3.900.041</b>	<b>1.113.609</b>	<b>2.719.664</b>	<b>( 66.768)</b>	<b>( 47.969)</b>	<b>18.799</b>	<b>139%</b>	<b>( 47.969)</b>	<b>( 444.229)</b>
<i>Náttúra og garðar</i>										
Náttúra og garðar .....	U5600		22.481	1.168	23.649	25.565	1.917	93%	22.118	25.578
Reykjanesfólksvangur .....	U5610									2.179
Heiðmörk .....	U5630			56.020	56.020	56.020		100%	56.020	54.283
Umhverfi og útivist .....	U5640			14.503	14.503	14.448	( 55)	100%	14.448	21.783
Grasagarður .....	U5700	10.079	110.478	54.851	155.250	147.675	( 7.575)	105%	143.288	140.358
Meindýravarnir .....	U9230		6.274		6.274		( 6.274)			11.600
Ræktunarstöð .....	U9600	61.923	95.524	50.767	84.369	85.391	1.023	99%	83.846	90.752
		<b>72.002</b>	<b>234.757</b>	<b>177.309</b>	<b>340.064</b>	<b>329.100</b>	<b>( 10.964)</b>	<b>103%</b>	<b>319.721</b>	<b>346.534</b>
<b>Skrifstofa umhverfisgæða samtals</b>		<b>3.972.043</b>	<b>1.440.008</b>	<b>2.905.444</b>	<b>373.408</b>	<b>398.039</b>	<b>24.631</b>	<b>94%</b>	<b>383.677</b>	<b>( 28.507)</b>
<b>Skrifstofa heilbrigðiseftirlits</b>										
<i>Skrifstofa heilbrigðiseftirlits</i>										
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits .....	U5200	293	38.304	8.429	46.441	40.884	( 5.557)	114%	38.794	49.693
Matvælaeftirlit .....	U5210	87.928	157.509	32.181	101.761	79.762	( 22.000)	128%	52.082	59.795
Umhverfiseftirlit .....	U5220	85.990	189.041	4.593	107.644	87.600	( 20.044)	123%	53.103	86.374
Vöktun .....	U5230	1.858	35.661	8.829	42.632	42.581	( 51)	100%	38.282	34.050
		<b>176.069</b>	<b>420.515</b>	<b>54.032</b>	<b>298.479</b>	<b>250.827</b>	<b>( 47.652)</b>	<b>119%</b>	<b>182.261</b>	<b>229.912</b>
<b>Skrifstofa heilbrigðiseftirlits samtals</b>		<b>176.069</b>	<b>420.515</b>	<b>54.032</b>	<b>298.479</b>	<b>250.827</b>	<b>( 47.652)</b>	<b>119%</b>	<b>182.261</b>	<b>229.912</b>
<b>Framkvæmdir og viðhald mannvirkja</b>										
<i>Viðhald gatna og opinna svæða</i>										
Vegir .....	U3201			329.603	329.603	341.660	12.057	96%	333.809	258.684
Gönguleiðir .....	U3202	851		175.021	174.170	164.158	( 10.013)	106%	156.307	160.484
Önnur svæði .....	U3203			240.662	240.662	363.664	123.002	66%	363.664	337.210

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		R E K S T U R janúar–desember 2025							
Eining1	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
Yfirborðsmerkingar gatna .....	U3207		121.480	121.480	119.019	( 2.462)	102%	119.019	113.580
Umferðamerki, umferðaljós ofl. ....	U3208	34.855	314.403	279.549	150.864	( 128.685)	185%	148.930	201.283
Biðskýli Strætó .....	U3211		43.097	43.097	41.334	( 1.763)	104%	41.334	34.087
Gatnalýsing .....	U3216	50.963	273.880	222.918	195.783	( 27.134)	114%	195.783	192.391
Umhverfi og útivist .....	U3217		31.464	31.464	36.185	4.721	87%	36.185	34.208
		<b>86.668</b>	<b>1.529.612</b>	<b>1.442.943</b>	<b>1.412.665</b>	<b>( 30.278)</b>	<b>102%</b>	<b>1.395.031</b>	<b>1.331.928</b>
<b>Framkvæmdir og viðhald mannvirkja samtals</b>		<b>86.668</b>	<b>1.529.612</b>	<b>1.442.943</b>	<b>1.412.665</b>	<b>( 30.278)</b>	<b>102%</b>	<b>1.395.031</b>	<b>1.331.928</b>
<b>Rekstur og umhirða borgarlands</b>									
<i>Rekstur gatna og opinna svæða</i>									
Hreinsun borgarlandsins .....	U3204	( 1)	1.215.036	1.215.037	1.049.894	( 165.142)	116%	1.041.834	1.045.585
Grassláttur .....	U3205		211.585	211.585	247.921	36.337	85%	247.646	275.282
Vetrarþjónusta .....	U3206	28.915	1.568.184	1.539.269	1.244.980	( 294.289)	124%	1.242.713	1.903.630
Gatnalýsing .....	U3209	85.980	244.255	158.275	137.171	( 21.104)	115%	137.171	199.844
Almenningssalerni .....	U3210		15.749	15.749	38.799	23.050	41%	38.733	22.955
Viðburðir .....	U3212		234.399	234.399	224.622	( 9.778)	104%	223.773	182.515
Leyfisveitingar og önnur verkefni .....	U3213	3.137	61.587	58.451	64.863	6.413	90%	64.640	101.312
Garðyrkja .....	U3214	3.354	1.078.068	1.074.714	885.325	( 189.389)	121%	876.854	871.115
Rekstur gatna og opinna svæða .....	U9040		91.340	91.340		( 91.340)			90.388
		<b>121.385</b>	<b>4.720.204</b>	<b>4.598.820</b>	<b>3.893.577</b>	<b>( 705.243)</b>	<b>118%</b>	<b>3.873.363</b>	<b>4.692.626</b>
<i>Leiga gatna og opinna svæða</i>									
Leiga gatna og opinna svæða .....	U9050		4.990.274	4.990.274	4.983.031	( 7.243)	100%	4.983.031	4.587.990
			<b>4.990.274</b>	<b>4.990.274</b>	<b>4.983.031</b>	<b>( 7.243)</b>	<b>100%</b>	<b>4.983.031</b>	<b>4.587.990</b>
<b>Rekstur og umhirða borgarlands samtals</b>		<b>121.385</b>	<b>9.710.478</b>	<b>9.589.093</b>	<b>8.876.608</b>	<b>( 712.486)</b>	<b>108%</b>	<b>8.856.394</b>	<b>9.280.616</b>
<b>Umhverfis- og skipulagssvið Aðalsjóðs samtals</b>		<b>7.503.056</b>	<b>4.350.327</b>	<b>15.796.007</b>	<b>12.643.278</b>	<b>( 9.139)</b>	<b>100%</b>	<b>12.397.775</b>	<b>11.829.238</b>

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025							
Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<b>Velferðarsvið</b>									
<b>Skrifstofa velferðasviðs</b>									
<i>Skrifstofa ráðgjafar</i>									
Skjórnýssla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	150.161	13.226	163.388	185.890	22.503	88%	113.499	199.750
		<b>150.161</b>	<b>13.226</b>	<b>163.388</b>	<b>185.890</b>	<b>22.503</b>	<b>88%</b>	<b>113.499</b>	<b>199.750</b>
<i>Skrifstofa öldrunarmála</i>									
Skjórnýssla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	5.100	37.692	11.092	43.685	49.712	6.028	88%	45.704
		<b>5.100</b>	<b>37.692</b>	<b>11.092</b>	<b>43.685</b>	<b>49.712</b>	<b>6.028</b>	<b>88%</b>	<b>45.704</b>
<i>Skrifstofa stjórnsýslu</i>									
Skjórnýssla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	8.756	270.050	22.724	284.018	287.707	3.689	99%	256.847
		<b>8.756</b>	<b>270.050</b>	<b>22.724</b>	<b>284.018</b>	<b>287.707</b>	<b>3.689</b>	<b>99%</b>	<b>256.847</b>
<i>Skrifstofa fjármála og reksturs</i>									
Skjórnýssla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	154.170	110.472	264.642	273.535	8.893	97%	272.380	282.019
		<b>154.170</b>	<b>110.472</b>	<b>264.642</b>	<b>273.535</b>	<b>8.893</b>	<b>97%</b>	<b>272.380</b>	<b>282.019</b>
<i>Skrifstofa mannauðs</i>									
Skjórnýssla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	7.155	131.469	28.842	153.156	148.349	( 4.808)	103%	166.550
		<b>7.155</b>	<b>131.469</b>	<b>28.842</b>	<b>153.156</b>	<b>148.349</b>	<b>( 4.808)</b>	<b>103%</b>	<b>166.550</b>
<b>Skrifstofa velferðasviðs samtals</b>		<b>21.011</b>	<b>743.544</b>	<b>186.356</b>	<b>908.889</b>	<b>36.305</b>	<b>96%</b>	<b>854.979</b>	<b>983.938</b>
<b>Nefndir og ráð Velferðasviðs</b>									
<i>Velferðarráð</i>									
Nefndir og ráð .....	VÞ1012	1.717	855	2.572	5.594	3.022	46%	5.594	2.305
		<b>1.717</b>	<b>855</b>	<b>2.572</b>	<b>5.594</b>	<b>3.022</b>	<b>46%</b>	<b>5.594</b>	<b>2.305</b>
<i>Umdæmaráð barnaverndar</i>									
Nefndir og ráð .....	VÞ1012								57.029
									<b>57.029</b>
<b>Nefndir og ráð Velferðasviðs samtals</b>		<b>1.717</b>	<b>855</b>	<b>2.572</b>	<b>5.594</b>	<b>3.022</b>	<b>46%</b>	<b>5.594</b>	<b>59.335</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Pjón2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<i>Skrifstofa um málefni fatlaðs fólks</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	14.093	335.414	65.087	386.408	375.725	( 10.683)	103%	279.830	275.847
Samningar og styrkir .....	VÞ1032	20.147	72.756	3.797.549	3.850.158	3.612.700	( 237.458)	107%	3.333.075	3.402.872
Búsetukjarnar .....	VÞ1036		( 120.000)		( 120.000)	( 120.000)		100%	( 120.000)	( 120.000)
Húsnæði fyrir fatlað fólk .....	VÞ1038	119.501	( 66.357)	52.422	( 133.436)	( 133.436)		100%	( 133.436)	301.525
Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA) .....	VÞ1088	650.286		2.461.518	1.811.232	1.811.232		100%	1.691.942	1.651.818
		<b>804.027</b>	<b>221.813</b>	<b>6.376.576</b>	<b>5.794.362</b>	<b>5.546.220</b>	<b>( 248.141)</b>	<b>104%</b>	<b>5.051.411</b>	<b>5.512.062</b>
<i>Málefni fatlaðs fólks - Búseta</i>										
Búsetukjarnar .....	VÞ1036	55.445	2.060.732	220.628	2.225.915	2.247.026	21.111	99%	2.254.562	2.129.638
Húsnæði fyrir fatlað fólk .....	VÞ1038	42.350	9.818.739	710.108	10.486.496	10.025.468	( 461.029)	105%	9.926.913	9.648.787
		<b>97.795</b>	<b>11.879.471</b>	<b>930.736</b>	<b>12.712.411</b>	<b>12.272.494</b>	<b>( 439.917)</b>	<b>104%</b>	<b>12.181.474</b>	<b>11.778.425</b>
<i>Málefni fatlaðs fólks - Stuðnings og stoðþjónusta</i>										
Búsetukjarnar .....	VÞ1036	3.362	643.987	58.269	698.893	770.049	71.156	91%	769.565	654.891
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks .....	VÞ1046	40.684	754.676	145.455	859.447	825.731	( 33.716)	104%	812.983	867.973
Stuðnings- og stoðþjónusta .....	VÞ1087	240	633.318	263.118	896.197	834.640	( 61.556)	107%	834.062	947.770
		<b>44.287</b>	<b>2.031.981</b>	<b>466.842</b>	<b>2.454.537</b>	<b>2.430.420</b>	<b>( 24.117)</b>	<b>101%</b>	<b>2.416.609</b>	<b>2.470.634</b>
<i>Málefni fatlaðs fólks - Ráðgjöf</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011		254.410	8.260	262.670	277.483	14.813	95%	304.595	304.715
			<b>254.410</b>	<b>8.260</b>	<b>262.670</b>	<b>277.483</b>	<b>14.813</b>	<b>95%</b>	<b>304.595</b>	<b>304.715</b>
<b>Málaflokkur fatlaðs fólks samtals</b>		<b>946.109</b>	<b>14.387.675</b>	<b>7.782.414</b>	<b>21.223.980</b>	<b>20.526.617</b>	<b>( 697.363)</b>	<b>103%</b>	<b>19.954.090</b>	<b>20.065.836</b>
<b>Miðlæg verkefni Velferðasviðs</b>										
<i>Önmur úrræði - Aðalskrifstofa</i>										
Dagdeildir .....	VÞ1045	227.372	166.711	115.463	54.802	37.531	( 17.271)	146%	38.014	90.068
Heimastuðningur .....	VÞ1052					8.814	8.814	0%	8.814	
Hjúkrunarheimili .....	VÞ1055	2.189.571	1.869.283	694.705	374.417	297.272	( 77.145)	126%	295.694	375.827
Þjónustuíbúðir .....	VÞ1060	42.002	358.939	37.529	354.465	364.681	10.216	97%	359.233	343.471
Framleiðslueldhús .....	VÞ1065	331.615	286.400	375.750	330.536	261.417	( 69.118)	126%	258.801	289.721
Óflokkað eða ekki notað lengur .....	VÞ9999							-413500%		731
		<b>2.790.560</b>	<b>2.681.334</b>	<b>1.223.447</b>	<b>1.114.220</b>	<b>969.716</b>	<b>( 144.505)</b>	<b>115%</b>	<b>960.558</b>	<b>1.099.816</b>
<i>Búsetuúrræði, framlög og styrkir</i>										
Samningar og styrkir .....	VÞ1032	102.888	81	2.131.723	2.028.916	2.179.142	150.226	93%	2.024.142	1.927.502
Húsnæðisaðstoð .....	VÞ1037	43.491		100.174	56.683	99.332	42.649	57%	99.332	42.063

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
	Bjón2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
Húsnæði fyrir heimilislausa .....	VÞ1039	33.145		69.577	36.432	83.729	47.297	44%	116.095	64.442
Óflokkað eða ekki notað lengur .....	VÞ9999			( 11)	( 11)		11			35.703
		<b>179.523</b>	<b>81</b>	<b>2.301.462</b>	<b>2.122.020</b>	<b>2.362.203</b>	<b>240.183</b>	<b>90%</b>	<b>2.239.570</b>	<b>2.069.710</b>
<i>Virknimiðlun og Virknihús</i>										
Áfangageimili .....	VÞ1041	9.207	31.716	34.089	56.599	60.714	4.116	93%	58.261	51.252
Virkniverkefni .....	VÞ1109	3.600	124.973	30.769	152.142	193.129	40.987	79%	174.140	56.862
		<b>12.807</b>	<b>156.690</b>	<b>64.858</b>	<b>208.741</b>	<b>253.843</b>	<b>45.102</b>	<b>82%</b>	<b>232.401</b>	<b>108.114</b>
<b>Miðlæg verkefni Velferðasviðs samtals</b>		<b>2.982.890</b>	<b>2.838.104</b>	<b>3.589.767</b>	<b>3.444.981</b>	<b>3.585.762</b>	<b>140.781</b>	<b>96%</b>	<b>3.432.528</b>	<b>3.277.640</b>
<b>Heimahjúkrun (safn)</b>										
<i>Heimahjúkrun</i>										
Heimahjúkrun .....	VÞ1051	2.974.069	262.161	170.258	( 2.541.649)	( 2.541.649)		100%	( 2.432.097)	( 2.374.144)
		<b>2.974.069</b>	<b>262.161</b>	<b>170.258</b>	<b>( 2.541.649)</b>	<b>( 2.541.649)</b>		<b>100%</b>	<b>( 2.432.097)</b>	<b>( 2.374.144)</b>
<b>Heimahjúkrun (safn) samtals</b>		<b>2.974.069</b>	<b>262.161</b>	<b>170.258</b>	<b>( 2.541.649)</b>	<b>( 2.541.649)</b>		<b>100%</b>	<b>( 2.432.097)</b>	<b>( 2.374.144)</b>
<b>Fjárhagsaðstoð</b>										
<i>Framfærslustyrkur</i>										
Framfærslustyrkur .....	VÞ1020	1.198.941		2.633.275	1.434.334	2.619.972	1.185.639	55%	2.619.972	1.739.856
		<b>1.198.941</b>		<b>2.633.275</b>	<b>1.434.334</b>	<b>2.619.972</b>	<b>1.185.639</b>	<b>55%</b>	<b>2.619.972</b>	<b>1.739.856</b>
<i>Heimildargreiðslur</i>										
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar .....	VÞ1021			334.754	334.754	448.403	113.650	75%	448.403	389.603
Heimildargreiðslur - Átaksverkefni .....	VÞ1022		94.799	364.082	458.881	467.635	8.754	98%	467.635	422.672
Heim.gr. - 16.gr. A aðstoð v/barna á framfæri .....	VÞ1023			32.042	32.042	47.724	15.682	67%	47.724	45.476
			<b>94.799</b>	<b>730.877</b>	<b>825.677</b>	<b>963.762</b>	<b>138.085</b>	<b>86%</b>	<b>963.762</b>	<b>857.751</b>
<i>Afskriftir/niðurfelling lána</i>										
Afskriftir og niðurfelling lána .....	VÞ1024			14.994	14.994	10.000	( 4.994)	150%	10.000	33.637
				<b>14.994</b>	<b>14.994</b>	<b>10.000</b>	<b>( 4.994)</b>	<b>150%</b>	<b>10.000</b>	<b>33.637</b>
<b>Fjárhagsaðstoð samtals</b>		<b>1.198.941</b>	<b>94.799</b>	<b>3.379.146</b>	<b>2.275.004</b>	<b>3.593.734</b>	<b>1.318.730</b>	<b>63%</b>	<b>3.593.734</b>	<b>2.631.244</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(i þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025									
Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024		
<b>Sérstakur húsnæðisstuðningur</b>											
<i>Húsnæðisstuðningur og framlag til Félagsbústaða</i>											
	Sérstakur húsnæðisstuðningur .....	VÞ1028	634.136	634.136	763.633	129.497	83%	763.633	657.013		
	Sérst. húsnæðisst. v/fél.íbúða .....	VÞ1029	864.644	864.644	986.702	122.058	88%	986.702	882.926		
			<b>1.498.780</b>	<b>1.498.780</b>	<b>1.750.335</b>	<b>251.555</b>	<b>86%</b>	<b>1.750.335</b>	<b>1.539.938</b>		
<b>Sérstakur húsnæðisstuðningur samtals</b>			<b>1.498.780</b>	<b>1.498.780</b>	<b>1.750.335</b>	<b>251.555</b>	<b>86%</b>	<b>1.750.335</b>	<b>1.539.938</b>		
<b>Barnavernd Reykjavíkur</b>											
<i>Barnavernd Reykjavíkur</i>											
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	993.757	408.586	1.402.343	1.194.203	( 208.140)	117%	1.106.465	1.278.959	
	Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar .....	VÞ1021		157.346	157.346	137.999	( 19.347)	114%	137.999	150.860	
	Samningar og styrkir .....	VÞ1032		61.635	61.635	60.867	( 769)	101%	60.867	59.565	
	Vistgreiðslur .....	VÞ1074	933.555	3.439.515	2.505.960	1.655.506	( 850.454)	151%	1.655.506	2.866.247	
	Stuðnings- og stoðþjónusta .....	VÞ1087	2.118	360.844	301.338	660.064	( 97.332)	117%	542.331	554.977	
			<b>935.673</b>	<b>1.354.601</b>	<b>4.368.421</b>	<b>4.787.349</b>	<b>3.611.307</b>	<b>( 1.176.042)</b>	<b>133%</b>	<b>3.503.169</b>	<b>4.910.609</b>
<b>Barnavernd Reykjavíkur samtals</b>			<b>935.673</b>	<b>1.354.601</b>	<b>4.368.421</b>	<b>4.787.349</b>	<b>3.611.307</b>	<b>( 1.176.042)</b>	<b>133%</b>	<b>3.503.169</b>	<b>4.910.609</b>
<b>Keðjan</b>											
<i>Keðjan</i>											
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	205	278.147	50.716	328.658	379.468	50.810	87%	389.749	323.789
	Húsnæði fyrir fatlað fólk .....	VÞ1038		703.472	77.405	780.877	748.279	( 32.597)	104%	742.161	785.078
	Stuðnings- og stoðþjónusta .....	VÞ1087	1.928	1.618.270	498.334	2.114.676	2.073.968	( 40.708)	102%	2.046.296	2.016.706
	Unglingasmiðjur og stuðningsheimili .....	VÞ1096	18.104	74.913	20.313	77.122	75.991	( 1.131)	101%	75.339	56.171
			<b>20.237</b>	<b>2.674.801</b>	<b>646.768</b>	<b>3.301.333</b>	<b>3.277.706</b>	<b>( 23.627)</b>	<b>101%</b>	<b>3.253.545</b>	<b>3.181.744</b>
<b>Keðjan samtals</b>			<b>20.237</b>	<b>2.674.801</b>	<b>646.768</b>	<b>3.301.333</b>	<b>3.277.706</b>	<b>( 23.627)</b>	<b>101%</b>	<b>3.253.545</b>	<b>3.181.744</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

		REKSTUR janúar-december 2025									
(í þús.kr.)	Pjón2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<b>Rafræn þjónustumiðstöð</b>											
<i>Rafræn miðstöð</i>											
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	17.943	386.258	105.703	474.018	474.018		100%	456.059	453.849
			<b>17.943</b>	<b>386.258</b>	<b>105.703</b>	<b>474.018</b>	<b>474.018</b>		<b>100%</b>	<b>456.059</b>	<b>453.849</b>
	<b>Rafræn þjónustumiðstöð samtals</b>		<b>17.943</b>	<b>386.258</b>	<b>105.703</b>	<b>474.018</b>	<b>474.018</b>		<b>100%</b>	<b>456.059</b>	<b>453.849</b>
<b>Vesturmiðstöð</b>											
<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Vesturmiðstöð</i>											
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	2.486	105.334	149.164	252.012	275.892	23.880	91%	290.749	294.023
			<b>2.486</b>	<b>105.334</b>	<b>149.164</b>	<b>252.012</b>	<b>275.892</b>	<b>23.880</b>	<b>91%</b>	<b>290.749</b>	<b>294.023</b>
<i>Börn og fjölskyldur Vesturmiðstöð</i>											
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011		262.730	9.574	272.305	269.699	( 2.606)	101%	223.310	251.387
	Óflokkað eða ekki notað lengur .....	VÞ9999		115	154	270		( 270)			127
				<b>262.845</b>	<b>9.729</b>	<b>272.574</b>	<b>269.699</b>	<b>( 2.875)</b>	<b>101%</b>	<b>223.310</b>	<b>251.515</b>
<i>Virgni og ráðgjöf Vesturmiðstöð</i>											
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011		354.088	12.335	366.423	389.470	23.047	94%	360.385	337.861
	Húsnæði fyrir heimilisláusa .....	VÞ1039	165.848	893.533	381.575	1.109.260	1.164.268	55.008	95%	1.071.120	963.952
	Félagsmiðstöðvar .....	VÞ1040	1.653	51.177	5.496	55.020	59.782	4.762	92%	58.751	51.984
	Óflokkað eða ekki notað lengur .....	VÞ9999					243	243	0%		20
			<b>167.501</b>	<b>1.298.798</b>	<b>399.406</b>	<b>1.530.703</b>	<b>1.613.763</b>	<b>83.060</b>	<b>95%</b>	<b>1.490.255</b>	<b>1.353.818</b>
<i>Eldra fólk Vesturmiðstöð</i>											
	Félagsmiðstöðvar .....	VÞ1040	24.590	118.164	133.658	227.233	230.978	3.745	98%	251.667	242.587
	Heimahjúkrun .....	VÞ1051		634.437	79.148	713.586	713.586		100%	586.673	700.151
	Heimastuðningur .....	VÞ1052	14.636	498.087	93.020	576.471	575.026	( 1.445)	100%	572.067	553.614
	Þjónustuíbúðir .....	VÞ1060	42.072	360.235	63.604	381.767	354.538	( 27.229)	108%	353.715	353.688
	Óflokkað eða ekki notað lengur .....	VÞ9999	161	456		295		( 295)			( 408)
			<b>81.458</b>	<b>1.611.379</b>	<b>369.430</b>	<b>1.899.351</b>	<b>1.874.127</b>	<b>( 25.224)</b>	<b>101%</b>	<b>1.764.122</b>	<b>1.849.633</b>
<i>Sérfræðiteymi Vesturmiðstöð</i>											
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	297	206.464	20.035	226.202	262.058	35.856	86%	260.060	185.650
	Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar .....	VÞ1021			19.377	19.377	96.611	77.234	20%	96.611	84.623

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

		REKSTUR janúar-december 2025								
(í þús.kr.)	Pjón2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
	Pjónusta við flóttafólk og hælisleitendur .....	VÞ1070	780.232	542.128	411.335	173.231	( 1.555)	( 174.786)	-11140%	( 81.322)
			<b>780.529</b>	<b>748.592</b>	<b>450.747</b>	<b>418.810</b>	<b>357.113</b>	<b>( 61.696)</b>	<b>117%</b>	<b>356.670</b>
	<b>Vesturmiðstöð samtals</b>		<b>1.031.974</b>	<b>4.026.949</b>	<b>1.378.475</b>	<b>4.373.450</b>	<b>4.390.594</b>	<b>17.144</b>	<b>100%</b>	<b>4.125.107</b>
	<b>Norðurmiðstöð</b>									
	<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Norðurmiðstöð</i>									
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	3.548	56.196	180.636	233.284	246.008	12.724	95%	270.839
			<b>3.548</b>	<b>56.196</b>	<b>180.636</b>	<b>233.284</b>	<b>246.008</b>	<b>12.724</b>	<b>95%</b>	<b>270.839</b>
	<i>Börn og fjölskyldur Norðurmiðstöð</i>									
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011		236.308	5.377	241.685	239.116	( 2.569)	101%	193.648
				<b>236.308</b>	<b>5.377</b>	<b>241.685</b>	<b>239.116</b>	<b>( 2.569)</b>	<b>101%</b>	<b>193.648</b>
	<i>Virkni og ráðgjöf Norðurmiðstöð</i>									
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011		199.844	5.923	205.768	205.914	146	100%	192.989
				<b>199.844</b>	<b>5.923</b>	<b>205.768</b>	<b>205.914</b>	<b>146</b>	<b>100%</b>	<b>192.989</b>
	<i>Eldra fólk Norðurmiðstöð</i>									
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011		45.968	1.033	47.001	47.000		100%	18.407
	Félagsmiðstöðvar .....	VÞ1040	33.117	75.737	112.408	155.027	143.946	( 11.082)	108%	145.518
	Heimahjúkrun .....	VÞ1051		947.108	114.225	1.061.333	1.061.333		100%	1.087.752
	Heimastuðningur .....	VÞ1052	33.215	1.057.891	41.727	1.066.403	1.091.538	25.135	98%	1.083.588
	Þjónustuíbúðir .....	VÞ1060	106.257	892.989	214.085	1.000.816	976.708	( 24.108)	102%	974.503
			<b>172.589</b>	<b>3.019.692</b>	<b>483.478</b>	<b>3.330.580</b>	<b>3.320.525</b>	<b>( 10.056)</b>	<b>100%</b>	<b>3.309.768</b>
	<i>Sérfræðiteymi Norðurmiðstöð</i>									
	Heimastuðningur .....	VÞ1052		76.879	9.630	86.509	107.563	21.055	80%	107.702
				<b>76.879</b>	<b>9.630</b>	<b>86.509</b>	<b>107.563</b>	<b>21.055</b>	<b>80%</b>	<b>107.702</b>
	<b>Norðurmiðstöð samtals</b>		<b>176.137</b>	<b>3.588.920</b>	<b>685.043</b>	<b>4.097.827</b>	<b>4.119.126</b>	<b>21.299</b>	<b>99%</b>	<b>4.074.946</b>
	<b>Suðurmiðstöð</b>									
	<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Suðurmiðstöð</i>									
	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	9.106	78.349	152.073	221.317	217.917	( 3.399)	102%	258.157
			<b>9.106</b>	<b>78.349</b>	<b>152.073</b>	<b>221.317</b>	<b>217.917</b>	<b>( 3.399)</b>	<b>102%</b>	<b>258.157</b>

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

(í þús.kr.)

		REKSTUR janúar-december 2025								
Bjón2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<i>Börn og fjölskyldur Suðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	225.801	20.001	245.802	243.909	( 1.893)	101%	199.950	226.288	
Unglingasmiðjur og stuðningsheimili .....	VÞ1096	1.573	7.157	13.539	19.123	3	100%	19.126	18.999	
		<b>1.573</b>	<b>232.958</b>	<b>33.540</b>	<b>264.925</b>	<b>( 1.890)</b>	<b>101%</b>	<b>219.077</b>	<b>245.287</b>	
<i>Virgni og ráðgjöf Suðurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	189.658	6.591	196.248	194.981	( 1.268)	101%	181.507	165.018	
		<b>189.658</b>	<b>6.591</b>	<b>196.248</b>	<b>194.981</b>	<b>( 1.268)</b>	<b>101%</b>	<b>181.507</b>	<b>165.018</b>	
<i>Eldra fólk Suðurmiðstöð</i>										
Félagsmiðstöðvar .....	VÞ1040	13.058	41.391	111.696	140.029	( 1.933)	101%	136.557	131.472	
		<b>13.058</b>	<b>41.391</b>	<b>111.696</b>	<b>140.029</b>	<b>( 1.933)</b>	<b>101%</b>	<b>136.557</b>	<b>131.472</b>	
<b>Suðurmiðstöð samtals</b>		<b>23.737</b>	<b>542.356</b>	<b>303.900</b>	<b>822.519</b>	<b>( 8.490)</b>	<b>101%</b>	<b>795.298</b>	<b>774.434</b>	
<b>Austurmiðstöð</b>										
<i>Stoðþjónusta og skrifstofa Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	1.983	74.508	122.757	195.281	205.744	10.463	95%	237.419	242.853
Óflokkað eða ekki notað lengur .....	VÞ9999		246	1.490	1.736	( 1.736)			2.035	
		<b>1.983</b>	<b>74.753</b>	<b>124.247</b>	<b>197.017</b>	<b>8.727</b>	<b>96%</b>	<b>237.419</b>	<b>244.888</b>	
<i>Fatlað fólk Austurmiðstöð</i>										
Samningar og styrkir .....	VÞ1032								70.122	
									<b>70.122</b>	
<i>Börn og fjölskyldur Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	324.533	9.175	333.708	339.754	6.047	98%	289.142	310.476	
		<b>324.533</b>	<b>9.175</b>	<b>333.708</b>	<b>339.754</b>	<b>6.047</b>	<b>98%</b>	<b>289.142</b>	<b>310.476</b>	
<i>Virgni og ráðgjöf Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	193.815	8.666	202.480	214.366	11.886	94%	197.845	179.339	
		<b>193.815</b>	<b>8.666</b>	<b>202.480</b>	<b>214.366</b>	<b>11.886</b>	<b>94%</b>	<b>197.845</b>	<b>179.339</b>	
<i>Eldra fólk Austurmiðstöð</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf .....	VÞ1011	21.275	284	21.559	21.169	( 391)	102%	20.011	19.197	
Félagsmiðstöðvar .....	VÞ1040	41.879	66.192	140.500	160.171	( 4.642)	103%	159.623	174.217	
Heimahjúkrun .....	VÞ1051		637.592	129.139	766.731	766.731	100%	757.671	662.538	
Heimastuðningur .....	VÞ1052	18.294	615.152	181.641	778.499	744.881	( 33.618)	105%	736.988	782.371
Óflokkað eða ekki notað lengur .....	VÞ9999				( 172)	( 172)	0%		2.229	
		<b>60.173</b>	<b>1.340.212</b>	<b>451.563</b>	<b>1.731.602</b>	<b>1.692.780</b>	<b>( 38.822)</b>	<b>102%</b>	<b>1.674.293</b>	<b>1.640.551</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

		REKSTUR janúar-december 2025								
(í þús.kr.)	Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
	<b>Austurmiðstöð samtals</b>	<b>62.156</b>	<b>1.933.313</b>	<b>593.651</b>	<b>2.464.808</b>	<b>2.452.644</b>	<b>( 12.163)</b>	<b>100%</b>	<b>2.398.699</b>	<b>2.445.377</b>
	<b>Sameiginlegur kostnaður</b>									
	<i>Sameiginlegur kostnaður</i>									
	Heimastuðningur ..... VÞ1052		120.000		120.000	120.000		100%	120.000	120.000
	Önnur gjöld ..... VÞ1140		346.672	625.070	971.743	908.828	( 62.915)	107%	1.190.833	281.108
			<b>466.672</b>	<b>625.070</b>	<b>1.091.743</b>	<b>1.028.828</b>	<b>( 62.915)</b>	<b>106%</b>	<b>1.310.833</b>	<b>401.108</b>
	<b>Sameiginlegur kostnaður samtals</b>		<b>466.672</b>	<b>625.070</b>	<b>1.091.743</b>	<b>1.028.828</b>	<b>( 62.915)</b>	<b>106%</b>	<b>1.310.833</b>	<b>401.108</b>
	<b>Sameiginlegt vegna miðstöðva</b>									
	<i>Sameiginlegt vegna miðstöðva</i>									
	Önnur gjöld ..... VÞ1140	51.682	16.633	165.999	130.950	195.253	64.303	67%	( 20.825)	99.875
		<b>51.682</b>	<b>16.633</b>	<b>165.999</b>	<b>130.950</b>	<b>195.253</b>	<b>64.303</b>	<b>67%</b>	<b>( 20.825)</b>	<b>99.875</b>
	<b>Sameiginlegt vegna miðstöðva samtals</b>	<b>51.682</b>	<b>16.633</b>	<b>165.999</b>	<b>130.950</b>	<b>195.253</b>	<b>64.303</b>	<b>67%</b>	<b>( 20.825)</b>	<b>99.875</b>
	<b>Kostnaðarstaðir ekki í notkun í völdu skipulagi</b>									
	<i>Kostnaðarstaðir ekki í notkun í völdu skipulagi</i>									
	Húsnæði fyrir fatlað fólk ..... VÞ1038									35
										<b>35</b>
	<b>Kostnaðarstaðir ekki í notkun í völdu skipulagi samtals</b>									<b>35</b>
	<b>Velferðarsvið samtals</b>	<b>10.442.559</b>	<b>33.318.502</b>	<b>25.480.609</b>	<b>48.356.552</b>	<b>48.229.092</b>	<b>( 127.459)</b>	<b>100%</b>	<b>47.055.994</b>	<b>46.324.054</b>

		REKSTUR janúar-december 2025									
(í þús.kr.)	Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024	
<b>Þjónustu- og nýsköpunarsvið</b>											
<b>Borgarskjalasafn</b>											
<i>Borgarskjalasafn</i>											
	Borgarskjalasafn .....	03400	2.036	105.374	100.061	203.399	208.341	4.941	98%	201.715	198.848
			<b>2.036</b>	<b>105.374</b>	<b>100.061</b>	<b>203.399</b>	<b>208.341</b>	<b>4.941</b>	<b>98%</b>	<b>201.715</b>	<b>198.848</b>
	<b>Borgarskjalasafn samtals</b>		<b>2.036</b>	<b>105.374</b>	<b>100.061</b>	<b>203.399</b>	<b>208.341</b>	<b>4.941</b>	<b>98%</b>	<b>201.715</b>	<b>198.848</b>
<b>Gagnaþjónusta</b>											
<i>Gagnaþjónusta</i>											
	Upplýsinga- og skjalastýring .....	01252	106.373	183.478	93.075	170.179	204.360	34.181	83%	195.711	159.862
	Upplýsingagreind .....	01261	157.179	161.977	46.522	51.320	109.510	58.190	47%	100.514	70.452
			<b>263.552</b>	<b>345.454</b>	<b>139.597</b>	<b>221.499</b>	<b>313.870</b>	<b>92.371</b>	<b>71%</b>	<b>296.225</b>	<b>230.314</b>
	<b>Gagnaþjónusta samtals</b>		<b>263.552</b>	<b>345.454</b>	<b>139.597</b>	<b>221.499</b>	<b>313.870</b>	<b>92.371</b>	<b>71%</b>	<b>296.225</b>	<b>230.314</b>
<b>Rekstrarþjónusta</b>											
<i>Rekstrarþjónusta</i>											
	Rekstur Höfðatorgs .....	01360	95.909	73.055	148.443	125.589	115.449	( 10.140)	109%	113.044	144.314
	Rekstur Ráðhúss .....	01370	29.299	23.510	384.789	379.000	395.007	16.007	96%	393.197	403.272
			<b>125.208</b>	<b>96.565</b>	<b>533.232</b>	<b>504.589</b>	<b>510.456</b>	<b>5.867</b>	<b>99%</b>	<b>506.240</b>	<b>547.586</b>
	<b>Rekstrarþjónusta samtals</b>		<b>125.208</b>	<b>96.565</b>	<b>533.232</b>	<b>504.589</b>	<b>510.456</b>	<b>5.867</b>	<b>99%</b>	<b>506.240</b>	<b>547.586</b>
<b>Stafræn Reykjavík</b>											
<i>Stafræn Reykjavík</i>											
	Rafræn þjónustumiðstöð .....	01265	408.785	537.472	152.350	281.037	321.881	40.844	87%	284.091	342.736
			<b>408.785</b>	<b>537.472</b>	<b>152.350</b>	<b>281.037</b>	<b>321.881</b>	<b>40.844</b>	<b>87%</b>	<b>284.091</b>	<b>342.736</b>
	<b>Stafræn Reykjavík samtals</b>		<b>408.785</b>	<b>537.472</b>	<b>152.350</b>	<b>281.037</b>	<b>321.881</b>	<b>40.844</b>	<b>87%</b>	<b>284.091</b>	<b>342.736</b>

## Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs 2025

		R E K S T U R janúar-december 2025								
(í þús.kr.)	Einingl	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<i>Skrifstofa sviðsstjóra ÞON</i>										
	01285	16.967	182.135	72.552	237.720	242.210	4.490	98%	207.965	175.692
	01286		445	837	1.282	17.772	16.490	7%	17.772	16.346
		<b>16.967</b>	<b>182.580</b>	<b>73.389</b>	<b>239.002</b>	<b>259.983</b>	<b>20.980</b>	<b>92%</b>	<b>225.737</b>	<b>192.038</b>
<b>Skrifstofa sviðsstjóra ÞON samtals</b>		<b>16.967</b>	<b>182.580</b>	<b>73.389</b>	<b>239.002</b>	<b>259.983</b>	<b>20.980</b>	<b>92%</b>	<b>225.737</b>	<b>192.038</b>
<b>Þjónustuhönnun og umbreyting</b>										
<i>Þjónustuhönnun og umbreyting</i>										
	01260	150.788	416.798	239.487	505.498	532.508	27.010	95%	518.615	408.946
		<b>150.788</b>	<b>416.798</b>	<b>239.487</b>	<b>505.498</b>	<b>532.508</b>	<b>27.010</b>	<b>95%</b>	<b>518.615</b>	<b>408.946</b>
<b>Þjónustuhönnun og umbreyting samtals</b>		<b>150.788</b>	<b>416.798</b>	<b>239.487</b>	<b>505.498</b>	<b>532.508</b>	<b>27.010</b>	<b>95%</b>	<b>518.615</b>	<b>408.946</b>
<b>Upplýsingatækniþjónusta</b>										
<i>Upplýsingatækniþjónusta</i>										
	01390	2.452.232	570.174	4.533.319	2.651.262	2.447.151	( 204.111)	108%	2.418.453	2.690.207
		<b>2.452.232</b>	<b>570.174</b>	<b>4.533.319</b>	<b>2.651.262</b>	<b>2.447.151</b>	<b>( 204.111)</b>	<b>108%</b>	<b>2.418.453</b>	<b>2.690.207</b>
<b>Upplýsingatækniþjónusta samtals</b>		<b>2.452.232</b>	<b>570.174</b>	<b>4.533.319</b>	<b>2.651.262</b>	<b>2.447.151</b>	<b>( 204.111)</b>	<b>108%</b>	<b>2.418.453</b>	<b>2.690.207</b>
<b>Þjónustu- og nýsköpunarsvið samtals</b>		<b>3.419.568</b>	<b>2.254.418</b>	<b>5.771.436</b>	<b>4.606.286</b>	<b>4.594.189</b>	<b>( 12.097)</b>	<b>100%</b>	<b>4.451.078</b>	<b>4.610.675</b>

(í þús.kr.)

REKSTUR janúar-december 2025								
Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2025 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2025	Upphafleg áætlun 2025	Rekstar-niðurstaða 2024
<b>Fjármagnsliðir</b>								
<i>Fjármunatekjur:</i>								
Vextir af skatttekjum .....	115.854		( 115.854)	( 60.000)	55.854	193%	( 60.000)	( 325.811)
Vextir og verðbætur af skuldum eigin fyrirtækja ...	878.606		( 878.606)	( 577.710)	300.896	152%	( 577.710)	( 1.086.542)
Vextir af kröfum og bankainnistæðum .....	485.762		( 485.762)	( 298.500)	187.262	163%	( 298.500)	( 337.545)
	<b>1.480.222</b>		<b>( 1.480.222)</b>	<b>( 936.210)</b>	<b>544.012</b>	<b>158%</b>	<b>( 936.210)</b>	<b>( 1.749.897)</b>
<i>Fjármagnsgjöld:</i>								
Vextir af skammtímaskuldum .....		18.020	18.020	49.700	31.680	36%	49.700	126.138
Vextir af langtímaskuldum .....		389.736	389.736	416.707	26.971	94%	416.707	475.883
		<b>407.756</b>	<b>407.756</b>	<b>466.407</b>	<b>58.651</b>	<b>87%</b>	<b>466.407</b>	<b>602.020</b>
Fjármagnstekjuskattur .....		<b>240.368</b>	<b>240.368</b>	<b>114.895</b>	<b>( 125.473)</b>	<b>209%</b>	<b>114.895</b>	<b>226.010</b>
<b>Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld samtals</b>	<b>1.480.222</b>	<b>648.123</b>	<b>( 832.099)</b>	<b>( 354.909)</b>	<b>477.190</b>	<b>234%</b>	<b>( 354.909)</b>	<b>( 921.867)</b>
<i>Arður frá fyrirtækjum:</i>								
Arður frá fyrirtækjum .....	6.964.042		( 6.964.042)	( 6.571.872)	392.170	106%	( 6.571.872)	( 5.676.428)
Söluhagnaður eignarhluta .....	19.381		( 19.381)		19.381			
Ábyrgðargjald .....	275.761		( 275.761)	( 218.800)	56.961	126%	( 218.800)	( 347.703)
	<b>7.259.185</b>		<b>( 7.259.185)</b>	<b>( 6.790.672)</b>	<b>468.513</b>	<b>107%</b>	<b>( 6.790.672)</b>	<b>( 6.024.131)</b>
<b>Fjármagnsliðir samtals</b>	<b>8.739.407</b>	<b>648.123</b>	<b>( 8.091.283)</b>	<b>( 7.145.581)</b>	<b>945.703</b>	<b>113%</b>	<b>( 7.145.581)</b>	<b>( 6.945.998)</b>