

Reykjavíkurborg A-hluti

Ársreikningur
2018



Efnisyfirlit

A-hluti:

Aðalsjóður	
Eignasjóður	
Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs	

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur
2018



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

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2018

Efnisyfirlit

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

Skýrsla og áritun borgarstjóra

Ársreikningur Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2018 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 119.597 m.kr. á árinu, en þar af námu skatttekjur 94.407 m.kr. Álagningarhlutfall útsvars var 14,52%, sem er lögbundið hámark. Álagningarhlutfall fasteignaskatts nam 0,2% í A-flokki, 1,32% í B-flokki og 1,65% 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 1.048 m.kr, en áætlun gerði ráð fyrir að hún yrði neikvæð um 3.738 m.kr á árinu.

Heildareignir námu í árslok samtals 85.774 m.kr og heildarskuldir ásamt skuldbindingum voru 61.107 m.kr. Eigið fé nam 24.667 m.kr.

Þann 1. desember 2018 var fjöldi íbúa í Reykjavíkurborg samtals 128.724.

Við mat á lífeyrisskuldbindingu Aðalsjóðs eru notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur, sem gera ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi lengjast í stað þess að miða við reynslu undangenginna ára. Það er mat stjórnenda að þessar forsendur gefi gleggri mynd af lífeyrisskuldbindingu Aðalsjóðs í árslok 2018 og að Reykjavíkurborg beri að taka tillit til þeirra með vísan til ársreikningalaga. Sjá nánar í skýringum nr. 16 og 23.

Samkvæmt bestu vitneskju borgarstjóra er ársreikningurinn saminn í samræmi við lög og gefur glögga mynd af eignum og 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 2018 með undirritun sinni.

Reykjavík, 14. maí 2019.

Dagur B. Eggertsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2018	Ársreikningur 2017
Rekstrartekjur	2,15			
Skatttekjur		94.407.107	94.040.480	86.583.274
Framlög frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		7.382.951	7.295.758	7.218.312
Aðrar tekjur		17.807.365	15.666.153	16.991.797
Rekstrartekjur samtals		119.597.424	117.002.391	110.793.384
Rekstrargjöld	3			
Laun og launatengd gjöld	16,23	61.271.226	61.312.223	59.304.560
Hækkun lífeyrisskuldbindinga *	16,23	4.706.002	5.003.919	7.002.362
Annar rekstrarkostnaður	17	59.983.614	59.329.359	56.382.561
Rekstrargjöld samtals		125.960.842	125.645.501	122.689.482
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(6.363.418)	(8.643.110)	(11.896.098)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	2,4,18	5.315.875	4.905.029	5.190.377
Rekstrarniðurstaða	22	(1.047.543)	(3.738.081)	(6.705.721)

* Við mat á lífeyrisskuldbindingu eru notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur sem gera ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi lengjast í stað þess að miða við reynslu undangenginna ára. Sjá nánar í skýringum nr. 16 og 23.

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2018	Ársreikningur 31.12.2017
Eignir			
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í félögum	5,19	11.322.583	9.152.518
Fyrirframgreiddur kostnaður		10.002.370	10.488.717
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	6,21	39.567.143	41.055.256
Langtímakröfur	6,7,21	183.352	191.848
Fastafjármunir samtals		61.075.448	60.888.340
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:	7,8		
Óinnheimtar tekjur	20	8.102.293	8.095.908
Næsta árs afborganir eigin fyrirtæki	6,21	4.679.606	4.356.409
Næsta árs afborgarnir langtímakrafna	6,21	230.993	230.791
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		257.775	208.292
Fyrirframgreiðslur		388.081	388.081
Aðrar skammtímakröfur		1.210.508	1.153.442
Handbært fé	9	10.039.627	7.131.103
Veltufjármunir samtals		24.908.883	21.564.026
Eignir samtals		85.984.331	82.452.365
Eignir utan efnahagsreiknings.....	10		

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2018	Ársreikningur 31.12.2017
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	22	24.667.202	25.714.746
Eigið fé samtals		24.667.202	25.714.746
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbinding	11,23	35.642.169	33.608.700
Skuldbindingar samtals		35.642.169	33.608.700
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	24	4.781.360	4.761.584
Langtímaskuldir samtals		4.781.360	4.761.584
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir		210.487	0
Víðskiptaskuldir		2.238.934	1.971.344
Næsta árs afborganir langtímaskulda	24	110.509	105.384
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar	23	2.507.000	2.195.000
Skuldir við eigin fyrirtæki		8.203.830	7.475.733
Aðrar skammtímaskuldir		7.622.839	6.619.875
Skammtímaskuldir samtals		20.893.600	18.367.336
Skuldir og skuldbindingar samtals		61.317.128	56.737.620
Skuldir og eigið fé samtals		85.984.331	82.452.365

Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings12,25,26

Sjóðstreymisyfirlit 2018

	Skýr	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2018	Ársreikningur 2017
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	22	(1.047.543)	(3.738.081)	(6.705.721)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna	4	(1.371.516)	(1.171.840)	(833.298)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	16	4.706.002	5.000.000	7.002.362
Veltufé frá rekstri		2.298.943	90.079	(534.657)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur, (hækkun), lækkun		(63.451)	(487.224)	(121.931)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun		1.481.042	(94.363)	1.245.516
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindingar	23	(2.360.533)	(2.535.000)	(2.098.326)
Fyrirframgreitt framlag til Brúar, lífeyrissjóðs, breyting		486.347	0	(10.876.798)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum		(456.595)	(3.116.587)	(11.851.539)
Handbært fé frá rekstri		1.842.348	(3.026.508)	(12.386.196)
Fjárfestingarhreyfingar				
Eignarhlutar í félögum, breyting	14	(2.170.065)	(1.103.182)	(729.315)
Verðbréf, breyting		2.665.395	5.047.142	4.049.183
Fjárfestingarhreyfingar		495.330	3.943.960	3.319.868
Fjármögnunarhreyfingar				
Tekin ný langtímalán		0	0	4.900.299
Afborgun langtímalána		(107.768)	(86.788)	(38.353)
Eigin fyrirtæki, breyting		678.614	0	2.886.160
Fjármögnunarhreyfingar		570.846	(86.788)	7.748.106
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé		2.908.524	830.664	(1.318.222)
Handbært fé í ársbyrjun		7.131.103	891.006	8.446.973
Sameining sjóða 1.1		0	0	2.353
Handbært fé í árslok		10.039.627	1.721.670	7.131.103

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 2018.

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 frádregnu 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 2001 er þó óbreytt í ársreikningnum. Í ársreikningi Aðalsjóðs er fyrst og fremst verið að draga fram ráðstöfun skatttekna og er því ekki færð hlutdeild í afkomu félaga. Framlög borgarinnar til byggðasamlaga teljast hluti kostnaðar viðeigandi málaflokks.

6. Langtímakröfur

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

Skýringar

7. Niðurfærslur krafna

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

8. Skammtímakröfur

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

9. Handbært fé

Sjóður, bankainnstæður og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár.

10. Eignir utan efnahagsreiknings

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

11. Skuldbindingar

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

12. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

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

13. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun með viðaukum fyrir árið 2018 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:

Skatttekjur:

Útsvar:

Staðgreiðsla
 Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu
 Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu v málefna fatlaðra

Eftirá álagt útsvar
 Skattbreytingar
 Afskrifaðar skatttekjur

Fasteignaskattar:

Fasteignaskattur
 Lóðarleiga
 Afskrifaðir fasteignaskattar

Skatttekjur samtals

Framlög Jöfnunarsjóðs:

Framlag vegna málefna fatlaðs fólks
 Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, önnur framlög

Aðrar tekjur:

Þjónustutekjur
 Eignatekjur
 Endurgreiðslur annarra
 Aðrar tekjur

Rekstrartekjur samtals

Ársreikningur

2018

Fjárhagsáætlun

með viðaukum

2018

81.301.066	81.199.840
(4.311.420)	(4.306.052)
(5.543.255)	(5.536.353)
<u>71.446.392</u>	<u>71.357.435</u>
4.229.110	2.444.153
(572.671)	0
(826.403)	
<u>74.276.428</u>	<u>73.801.589</u>
18.400.139	18.558.747
1.671.640	1.680.144
58.900	0
<u>20.130.679</u>	<u>20.238.891</u>
94.407.107	94.040.480
5.747.834	5.610.458
<u>1.635.118</u>	<u>1.685.300</u>
7.382.951	7.295.758
9.958.348	9.424.870
681.345	570.566
4.169.571	3.149.880
<u>2.998.101</u>	<u>2.520.837</u>
17.807.365	15.666.153
119.597.424	117.002.391

16. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

Laun
 Launatengd gjöld

Breyting áfallins orlofs
 Millifærð laun

Breyting lífeyrisskuldbindingar

Fjöldi stöðugilda að meðaltali

Laun og launatengd gjöld vegna borgarráðs og borgarstjórnar námu 278.966 þús.kr. á árinu 2018.

Ársreikningur

2018

Fjárhagsáætlun

með viðaukum

2018

48.603.542	49.710.467
<u>11.876.787</u>	<u>10.941.426</u>
60.480.329	60.651.892
889.872	180.000
(98.975)	480.330
<u>61.271.226</u>	<u>61.312.223</u>
4.706.002	5.003.919
<u>65.977.228</u>	<u>66.316.142</u>

6.698

Skýringar

17. Annar rekstrarkostnaður

Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:

Vöru- og þjónustukaup	39.428.466	38.898.922
Skattar og önnur opinber gjöld	46.150	33.279
Styrkir, framlög og annar kostnaður	20.508.998	20.397.159
	<u>59.983.614</u>	<u>59.329.359</u>

18. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

Vaxtatekjur og verðbætur	3.912.950	3.638.925
Fjármagnstekjuskattur	(263.542)	(236.533)
Vaxtagjöld og verðbætur	(484.774)	(509.008)
Gengismunur	3.222	0
	<u>3.167.856</u>	<u>2.893.384</u>
Arður af eignarhlutum	1.483.093	1.384.847
Ábyrgðargjald	664.926	626.798
	<u>5.315.875</u>	<u>4.905.029</u>

19. Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum greinast þannig:

	Eignarhlutur	Bókfært verð
Aflvaki hf	54,5%	4.363
Harpa tónlistar- og ráðstefnuhús ohf.	46,0%	555.370
Eignarhaldsfélagið Spölur hf.		300
Faxaflóahafnir sf		59.111
Félagsbústaðir hf.	100,0%	3.021.466
Hagstofa (hluti í Þjóðskrá)		4
Internet á Íslandi hf.	0,2%	33
Íslensk nýsköpun ehf.	10,0%	0
Íprótta- og sýningahöllin hf.	50,0%	50.000
Landskerfi bókasafna hf.	20,6%	29.524
Landsvirkjun	44,5%	0
Lánasjóður sveitarfélaga ohf.	17,5%	1.547.831
Malbikunarstöðin Höfði hf.	99,0%	190.575
Minjavernd hf.	38,3%	107.839
Neyðarlínan hf.	12,5%	2.000
Skallagrímur hf.		3
Skipulagssjóður Reykjavíkurborgar	100,0%	1.035.846
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs.	60,80%	1.027.526
Sorpa bs.	66,70%	486.019
Strætó bs.	60,3%	514.504
Stæði rekstrarfélag slhf	23,0%	919
Vísindagarðar Háskóla Íslands ehf.	5,4%	11.688
Þróunarfélag Grundartanga ehf.	16,7%	750
		<u>8.645.669</u>
Stofnframlög í húsnæðissjálfsseignastofnunum		2.498.699
		<u>11.322.583</u>

Skýringar

20. Niðurfærsla krafna

Niðurfærsla skammtímakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla annarra krafna en skatttekna í ársbyrjun	239.000
Tapaðar kröfur á árinu	(46.937)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	77.937
Niðurfærsla 31.12.2017	<u>270.000</u>

Eftirstöðvar skatttekna án dráttarvaxta og niðurfærslu námu í árslok samtals 5.493 m.kr. Niðurfærsla skatttekna ásamt afskrift skatttekna á árinu, samtals að fjárhæð 826 m.kr., er færð til lækkunar á skatttekjum. Niðurfærsla skatttekna nam í lok árs samtals 4.804 m.kr.

21. Langtímakröfur

Langtímakröfur greinast þannig:

	Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	Óverðtryggðar langtímakröfur
Staða í ársbyrjun	45.411.665	483.639
Viðbót langtímakrafna á árinu	1.873.200	127.525
Afborgun langtímakrafna á árinu	(4.542.301)	(123.819)
Verðbætur	1.504.184	0
	<u>44.246.748</u>	<u>487.345</u>
Niðurfærsla ýmissa skuldabréfa	73.000	(73.000)
	<u>44.319.748</u>	<u>414.345</u>
Næsta árs afborgun langtímakrafna	(4.679.606)	(230.993)
	<u>39.567.143</u>	<u>183.352</u>

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2019	4.910.599
Árið 2020	4.896.979
Árið 2021	4.715.169
Árið 2022	4.679.606
Árið 2023	4.679.606
Síðar	20.852.135
Langtímakröfur samtals	<u>44.734.094</u>

22. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Eigið fé 1.1.2018	25.714.746
Rekstrarniðurstaða ársins	(1.047.543)
Eigið fé 31.12.2018	<u>24.667.202</u>

Skýringar

23. Lífeyrisskuldbinding

Áfallin lífeyrisskuldbinding A-hluta vegna Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar (LsRb) nam 38.149 mkr í árslok 2018, en áfallin skuldbinding A- og B-hluta nam 36.437 m.kr. að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins. Meginhluti réttinda í lífeyrissjóðnum fylgir launabreytingum og eru þau núvirt miðað við 2% vaxtaforsendu, en að öðru leyti er núvirt miðað við 3,5% vexti.

Við mat á lífeyrisskuldbindingu A-hluta vegna LsRb eru notaðar forsendur um dánar- og lífslíkur í samræmi við tillögu Félags íslenskra tryggingastærðfræðinga að breytingu dánar- og eftirlifendataflna frá 1. mars 2015. Við tryggingafræðilega athugun á fjárhag LsRb er hins vegar stuðst við gildandi dánar- og eftirlifendatöflur sem miðast við reynslu árána 2010-2014. Breytingartillagan frá 1. mars 2015 felur í sér nýja aðferðafræði við mat á dánar- og lífslíkum á þann veg að gert er ráð fyrir að dánartíðni haldi áfram að lækka og meðalævi að lengjast næstu áratuginu í stað þess að miða dánar- og lífslíkur við reynslu undangenginna ára. Það er mat stjórnenda Reykjavíkurborgar að þessi nýja aðferðafræði gefi gleggri mynd af lífeyrisskuldbindingu A-hluta í árslok 2018 og að Reykjavíkurborg beri að taka tillit til hennar með vísan til ársreikningalaga. Jafnvel þótt þessi aðferð hafi ekki tekið gildi samkvæmt reglum um tryggingafræðilega athugun lífeyrissjóða. Mat stjórnenda byggir m.a. á því að Lífeyrissjóður starfsmanna Reykjavíkurborgar er lokaður sjóður.

Mat á lífeyrisskuldbindingu A-hluta var unnin af tryggingastærðfræðingi LsRb á sama hátt og tryggingafræðileg athugun sjóðsins með framangreindum breytingum á forsendum.

Lífeyrisskuldbindingin greinist þannig:

Lífeyrisskuldbinding 1.1. 2018	35.803.700
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna árinu	(2.360.533)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu á árinu	4.706.002
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2018	<u>38.149.169</u>
Skammtíamahluti lífeyrisskuldbindingar	2.507.000
Langtíamahluti lífeyrisskuldbindingar	<u>35.642.169</u>
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2018	<u>38.149.169</u>

Áætluð þátttaka í greiðslu lífeyris á árinu 2018 er færð meðal skammtímaskulda í efnahagsreikningi.

Áætluð þátttaka Aðalsjóðs í greiðslu lífeyris eftir tímabilum:

Til greiðslu árin 2019-2023	8.888.756
Til greiðslu árin 2024-2028	8.087.624
Til greiðslu árin 2029-2033	6.943.149
Til greiðslu árin 2034 og síðar	<u>14.229.640</u>
	<u>38.149.169</u>

Aðalsjóður greiddi á árinu 2007 inn á lífeyrisskuldbindingu sína hjá LSR með verðbréfum vegna sölu Landsvirkjunar. Lífeyrissjóðurinn heldur þessari innborgun aðgreindri frá öðrum eignum lífeyrissjóðsins við útreikning á lífeyrisskuldbindingu borgarinnar.

Skýringar

24. Langtímaskuldir

	Verðtryggðar langtímaskuldir	Óverðtryggðar langtímaskuldir	Samtals
Staðan í byrjun árs	4.092.490	774.478	4.866.968
Afborganir	(63.513)	(44.256)	(107.768)
Verðbætur	132.669	0	132.669
	4.161.646	730.222	4.891.868
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(66.253)	(44.256)	(110.509)
	4.095.394	685.966	4.781.360
Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:			
Árið 2019			110.509
Árið 2020			112.352
Árið 2021			114.278
Árið 2022			116.289
Árið 2023			118.390
Síðar			4.320.052
			4.891.868

25. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

	Heildar- skuldbinding	Til greiðslu 2019
Rekstrar- og þjónustusamningar		
Yfirlit:		
Styrkir á vegum borgarráðs	85.464	54.214
Styrkir v. menningarmála	4.478.580	1.417.420
Þjónustusamningar við íþrótt- og æskulýðsfélög	3.224.000	2.778.000
Styrkir og þjónustusamningar v. velferðarmála	5.469.841	2.656.673
Styrkir og þjónustusamningar v. skóla- og frístundamála	105.822	105.822
Tónlistar- og ráðstefnuhús, húsnæði	7.774.183	530.913
	21.137.890	7.543.042

26. Ábyrgðir

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

	Hlutfall ábyrgðar Reykjavíkurb.	Eftirstöðvar 31.12.2018
Faxaflóahafnir sf.	75,56%	557.806
Orkuveita Reykjavíkur	93,54%	88.582.443
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs	56,77%	129.092
Sorpa bs.	56,77%	153.476
Strætó bs.	56,77%	576.430
Félagsbústaðir hf	100,00%	9.049.955
Vegna kirkjubygginga		277.724
		99.326.970

27. Tengdir aðilar

Aðal- og varamenn í borgarstjórn auk borgarstjóra og staðgengla hans eru skilgreindir sem tengdir aðilar sveitarfélagsins. Makar þessara aðila, ófjárráða börn og aðrir fjárhagslega háðir einstaklingar 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.

Skýringar

28. Lykiltölur

Yfirlit um lykiltölur:

Í hlutfalli við rekstrartekjur:

	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2018
Útsvar	62,1%	63,1%
Fasteignaskattar	16,8%	17,3%
Framlög Jöfnunarsjóðs	6,2%	6,2%
Skatttekjur samtals	85,1%	86,6%
Aðrar tekjur	14,9%	13,4%
Rekstrartekjur samtals	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	55,2%	56,7%
Annar rekstrarkostnaður	50,2%	50,7%
Rekstrargjöld samtals	105,3%	107,4%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(5,3%)	(7,4%)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,4%	4,2%
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði		
Óreglulegir liðir	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða	(0,9%)	(3,2%)
Veltufé frá rekstri	1,9%	0,1%
Fjárfestingarhreyfingar	0,4%	3,4%

Í þús. kr. á íbúa:

	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2018
Skatttekjur	733	731
Framlög Jöfnunarsjóðs	57	57
Aðrar tekjur	138	122
Tekjur samtals	929	909
Laun og launatengd gjöld	(513)	(515)
Annar rekstrarkostnaður	(466)	(461)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	41	38
Rekstrarniðurstaða	(8)	(29)

Efnahagur:

	Ársreikningur 2018	Ársreikningur 2017
Eignir	668	654
Eigið fé	192	204
Skuldir og skuldbindingar	476	450

Sjóðstreymi:

	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2018
Veltufé frá rekstri	18	1
Handbært fé frá rekstri	14	(24)

Aðrar lykiltölur:

	Ársreikningur 2018	Ársreikningur 2017
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir	1,19	1,17
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn	0,29	0,31

Íbúafjöldi, (heimild: Hagstofa Íslands):

Íbúafjöldi 1. desember 2018	128.724	126.109
-----------------------------------	---------	---------

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur
2018



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

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2018

Efnisyfirlit

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

Skýrsla og áritun borgarstjóra

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

Hagnaður af rekstri Eignasjóðs Reykjavíkurborgar á árinu 2018 nam 5.773 m.kr. Eignir í árslok námu 160.969 m.kr. skv. efnahagsreikningi og var eigið fé jákvætt um 72.677 m.kr. Að öðru leyti er vísað í ársreikninginn um ráðstöfun hagnaðar.

Launagreiðslur námu alls 1.504 m.kr. auk launatengdra gjalda að fjárhæð 362 m.kr.

Borgarstjóri staðfestir hér með ársreikning Eignasjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2018 með undirritun

Reykjavík, 14. maí 2019.

Dagur B. Eggertsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2018	Ársreikningur 2017
Rekstrartekjur	2,28			
Leigutekjur		18.900.532	18.906.626	18.064.887
Aðrar tekjur		7.999.323	8.851.802	11.973.678
Rekstrartekjur samtals		26.899.855	27.758.428	30.038.565
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	16,29	1.907.591	2.019.993	1.779.982
Annar rekstrarkostnaður	30	8.524.885	7.534.532	7.172.115
Afskriftir	9-10,19	4.923.351	4.889.621	4.663.706
Rekstrargjöld samtals		15.355.828	14.444.147	13.615.803
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		11.544.027	13.314.281	16.422.762
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,24	(5.770.975)	(5.502.417)	(4.745.710)
Rekstrarniðurstaða	21	5.773.052	7.811.864	11.677.052

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2018	Ársreikningur 31.12.2017
Eignir			
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	8,9,10,18		
Fasteignir og lóðir		118.626.457	103.868.042
Götur		15.975.143	13.463.124
Áhöld og tæki		4.890.248	4.286.858
Leigugeignir		5.790.960	6.431.580
		145.282.808	128.049.604
Áhættufjármunir og langtímakröfur:	7,17		
Langtímakröfur		4.494.009	3.594.576
		4.494.009	3.594.576
Fastafjármunir samtals		149.776.817	131.644.180
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur	5,20	1.306.282	2.924.280
Næsta árs afborganir langtímakrafna	17	964.935	1.265.588
Inneign hjá Aðalsjóði		8.308.816	7.316.701
Aðrar skammtímakröfur		611.584	1.440.382
Handbært fé	6	706	88.610
Veltufjármunir samtals		11.192.324	13.035.560
Eignir samtals		160.969.141	144.679.740

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2018	Ársreikningur 31.12.2017
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningar	21	72.676.733	60.800.740
		72.676.733	60.800.740
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	22	36.830.911	30.990.230
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki		30.088.918	30.640.288
Leiguskuldir	12,23	10.706.000	11.165.940
		77.625.830	72.796.459
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		2.860.694	2.530.071
Skuld við tengda aðila		0	81.738
Næsta árs afborgun á eigin fyrirtæki		3.404.259	3.222.139
Næsta árs afborganir annara langtímaskulda	22	1.444.388	1.522.659
Næsta árs afborganir leiguskulda	23	856.597	823.811
Ríkissjóður, fyrirfram innborgað vegna fjárfestinga		1.649.659	1.200.000
Aðrar skammtímaskuldir		450.982	1.702.124
		10.666.579	11.082.542
		88.292.408	83.879.001
Skuldir samtals			
		88.292.408	83.879.001
Skuldir og eigið fé samtals			
		160.969.141	144.679.740
Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings			
	13,25		

Sjóðstreymisyfirlit ársins 2018

	Skýr	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2018	Ársreikningur 2017
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	21	5.773.052	7.811.864	11.677.052
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	9-10,19	4.923.351	4.889.621	4.663.706
Sölugjöld (-hagnaður) eigna		(3.602.567)	(4.934.224)	(8.067.099)
Verðbætur og gengismunur krafna/skulda	4	2.434.867	2.030.024	1.469.382
Veltufé frá rekstri		9.528.703	9.797.285	9.743.041
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		2.513.266	(153.911)	(508.919)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		(1.002.257)	988.227	2.143.596
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		1.511.009	834.316	1.634.677
Handbært fé frá rekstri		11.039.712	10.631.601	11.377.718
Fjárfestingahreyfingar				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	18	(19.368.267)	(20.302.400)	(15.419.796)
Innborguð gatnagerðargjöld	18	3.293.966	3.634.100	2.562.606
Skammtímafjármögnun fjárfestinga		449.659	0	0
Sala byggingaréttar	28	3.548.460	4.102.500	6.925.095
Söluverð varanlegra rekstrarfjármuna	18	55.039	831.724	2.543.632
Langtímakröfur, breyting		(575.185)	(433.856)	(3.186.701)
Fjárfestingahreyfingar		(12.596.328)	(12.167.932)	(6.575.164)
Fjármögnunarhreyfingar				
Tekin ný lán		8.465.801	6.611.000	3.261.193
Nýjar leiguskuldir		0	0	0
Afborgun langtímalána		(5.104.495)	(5.009.992)	(4.591.971)
Afborgun leiguskulda		(834.006)	(830.056)	(773.575)
Krafa á Aðalsjóð, breyting		(1.058.586)	(658)	(2.838.340)
Fjármögnunarhreyfingar		1.468.713	770.294	(4.942.693)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		(87.903)	(766.037)	(140.140)
Handbært fé í ársbyrjun		88.610	1.873.082	228.749
Handbært fé í árslok		706	1.107.045	88.610

Skýringar

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur Eignasjóðs Reykjavíkurborgar er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Við gerð ársreikningsins er í öllum 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 er fært 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 mótreikningur, 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 mótreikningur, 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. 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 fyrirbyggjandi leigusamningum sé, það lægra. Lóðir og lendur eru endurmetnar með reglubundnum hætti. Endurmat lóða og lendna er fært á eiginfjárreikning.

9. Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna annarra en leigðra eigna

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

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

10. Afskriftir leigðra eigna

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

Fasteignir	4-25 ár
------------------	---------

Skýringar

11. Langtímaskuldir

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

12. Leiguskuldir

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

Lágmarksleigugreiðslur 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 lágmarksleigugreiðslu 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.

13. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Yfirlit yfir skuldbindingar Eignasjóðs Reykjavíkurborgar utan efnahagsreiknings er birt í skýringu 25. Um er að ræða skuldbindingar vegna verksamninga.

14. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun fyrir árið 2018 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi og sjóðstreymi. Fjárhagsáætlun ársins er upphafleg áætlun að viðbættum samþykktum viðaukum við fjárhagsáætlun.

15. Yfirlit um sjóðstreymi

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

16. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

	Ársreikningur 2018	Ársreikningur 2017
Laun	1.503.567.073	1.435.961
Launatengd gjöld	362.434.232	336.413
Laun og launatengd gjöld samtals	1.866.001.305	1.772.374
Breyting áfallins orlofs	35.521	6.718
Heildar launakostnaður	1.866.036.826	1.779.092
Millifærð laun	6.069.139	890
Gjaldfærður launakostnaður	1.872.105.965	1.779.982

Hjá Eignasjóði Reykjavíkurborgar voru stöðugildi að meðaltali 212 á árinu 2018.

Skýringar

17. Áhættufjármunir og langtímakröfur

	Verðtryggðar langtímakröfur	Óverðtryggðar langtímakröfur	Samtals langtímakröfur
Yfirlit yfir áhættufjármuni og langtímakröfur:			
Staða í ársbyrjun	842.310.276	4.930.825.694	5.773.135.970
Ný lán	0	6.116.606.695	6.116.606.695
Afborganir	(55.330.596)	(3.545.567.575)	(3.600.898.171)
Verðbætur	23.595.083	0	23.595.083
	<u>810.574.763</u>	<u>7.501.864.814</u>	<u>8.312.439.577</u>
Niðurfærsla langtímakrafna			(2.853.495.432)
	<u>810.574.763</u>	<u>7.501.864.814</u>	<u>5.458.944.145</u>
Næsta árs afborganir langtímakrafna	(120.434.341)	(844.500.796)	(964.935.137)
	<u>690.140.422</u>	<u>6.657.364.018</u>	<u>4.494.009.008</u>
Afborganir af langtímakröfum greinast þannig:			
Árið 2019			964.935
Árið 2020			2.181.156
Árið 2021			426.381
Árið 2022			838.823
Árið 2023			2.092.440
Síðar			1.808.704
			<u>8.312.440</u>
Niðurfærsla áhættufjármuna og langtímakrafna greinist þannig:			
Niðurfærsla í ársbyrjun			(912.971.745)
Varúðarniðurfærsla v. sölu byggingarréttar			(1.940.523.687)
Niðurfærsla í árslok			<u>(2.853.495.432)</u>

18. Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir í rekstri:	Fasteignir og lóðir	Gatnakerfi	Áhöld og tæki	Samtals
Staðan í ársbyrjun	156.979.151	18.316.892	8.828.436	184.124.479
Endurflokkun eigna	(1.102)	0	1.102	0
Endurmat lóða og lendna í árslok	6.102.941	0	0	6.102.941
Viðbót á árinu	11.312.338	6.560.251	1.495.678	19.368.267
Gatnagerðargjald	0	(3.293.966)	0	(3.293.966)
Selt og niðurlagt	0	0	(6.685)	(6.685)
Heildarverð 31.12.2018	<u>174.393.328</u>	<u>21.583.177</u>	<u>10.318.531</u>	<u>206.295.036</u>
Afskriftir				
Staða í ársbyrjun	53.111.110	4.853.768	4.541.577	62.506.455
Afskrift ársins	2.655.761	754.266	892.459	4.302.486
Selt og niðurlagt	0	0	(5.753)	(5.753)
Staða í árslok	<u>55.766.871</u>	<u>5.608.034</u>	<u>5.428.283</u>	<u>66.803.188</u>
Eignir samtals	<u>118.626.457</u>	<u>15.975.143</u>	<u>4.890.248</u>	<u>139.491.848</u>
Afskriftahlutföll	2-4%	4%	5-25%	

Skýringar

18. Varanlegir rekstrarfjármunir frh.

Sundurliðun fjárfestinga á málaflokka:	Viðbót á árinu	Fjárhags-áætlun	Söluverð
Fasteignir og stofnbúnaður			
Menningarmál	418.561	521.700	0
Fræðslumál	4.868.470	4.702.500	0
Íþrótt- og tómstundaráð	1.660.520	1.911.100	0
Velferðarmál	280.346	395.800	0
Ýmsar fasteignir	1.323.685	1.389.500	0
Götur og umhverfi	5.987.897	6.618.600	0
Áhöld, tæki og hugbúnaður	1.111.581	1.279.000	917
Lóðir, lönd og skipulagseiningar	2.535.881	2.394.200	54.122
Endurbætur og meiriháttar viðhald fasteigna	1.222.273	1.090.000	0
Fjárfesting alls	19.409.215	20.302.400	55.039
Gatnagerðargjöld	(3.293.966)	(3.634.100)	0
Eignfærð fjárfesting alls	16.115.249	16.668.300	55.039

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

	Fasteignamat	Brunabótamat
Fasteignir	92.004.608	164.060.910
Lóðir	25.643.080	0
	117.647.688	164.060.910

Leigðar eignir greinast þannig:

Heildarverð 01.01.2018	1.148.793.505
Viðbót á árinu	0
Fært út	-35.919.733
Heildarverð 31.12.2018	1.112.873.772
Afskrifað í upphafi árs	5.056.354.692
Afskrifað á árinu	620.864.882
Fært út	-16.163.874
Afskrifað samtals 31.12.2018	5.661.055.700
Bókfært verð 31.12.2018	-4.548.181.928
Afskriftarhlutföll	4 - 25%

19. Afskriftir

Afskriftir í rekstrarreikningi greinast þannig:

Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna	(4.302.486.316)
Afskriftir leigueigna	(620.864.882)
	(4.923.351.198)

Skýringar

20. Viðskiptakröfur

Niðurfærsla viðskiptakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun	(18.100)
Tapaðar kröfur á árinu	108.466
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	(108.466)
Niðurfærsla í árslok.....	(18.100)

21. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé	Stofnfé	Samtals eigið fé
Eigið fé Eignasjóðs 01.01.2018	59.764.893.842	1.035.846	59.765.929.688
Endurmat lóða og lendna í árslok	610.294.112	0	610.294.112
Rekstrarniðurstaða ársins	5.773.052.115	0	5.773.052.115
Eigið fé 31.12.2018	66.148.240.069	1.035.846	66.149.275.915

Lóðir og lendur voru endurmetnar í árslok 2018 um 6.103 m.kr. til hækkunar í samræmi við álit Reikningsskila- og upplýsinganefnd sveitarfélaga nr. 2/2010.

22. Langtímaskuldir

Yfirlit yfir langtímaskuldir:

	Langtíma- skuldir á eigin fyrirtæki	Verðtryggðar langtíma- skuldir	Óverðtryggðar langtíma- skuldir	Samtals langtíma- skuldir
Staða í byrjun ársins	33.862.428	28.003.615	4.509.274	66.375.317
Viðbót á árinu	1.873.200	6.592.601	0	8.465.801
Afborgun á árinu	-3.394.467	-1.495.535	-257.673	-5.147.675
Verðbætur	1.152.016	923.017	0	2.075.034
	<u>33.493.177</u>	<u>34.023.698</u>	<u>4.251.601</u>	<u>71.768.476</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda	-3.404.259	-1.186.715	-257.673	-4.848.647
Langtímaskuldir í árslok	<u>30.088.918</u>	<u>32.836.982</u>	<u>3.993.929</u>	<u>66.919.829</u>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:

Árið 2019	4.848.647
Árið 2020	4.621.668
Árið 2021	4.585.243
Árið 2022	4.324.814
Árið 2023	4.352.997
Síðar	49.035.107
	<u>71.768.476</u>

Skýringar

23. Yfirlit yfir leiguskuldir:

Eignasjóður hefur gert leigusamninga um fasteignir sem færðir eru til skuldar sbr. skýr. 12. Leigusamningar eru tengdir vísitölu.

Staða í ársbyrjun	11.989.751.517
Ný lán	0
Afborganir	(83.400.636)
Verðbætur	40.685.221
	<u>11.947.036.102</u>
Næsta árs afborgun	(856.597.013)
Langtímahluti leiguskulda	<u>11.090.439.089</u>

Afborganir af leiguskuldum greinast þannig:

Árið 2019	856.597
Árið 2020	878.093
Árið 2021	915.989
Árið 2022	939.330
Árið 2023	979.441
Síðar	6.993.147
	<u>11.562.597</u>

Aðrar upplýsingar um leigusamninga:

	Leigutími	Bókfært verð í árslok
Íþróttamannvirki	2006 - 2035	4.488.053
Skrifstofuhúsnæði	2002 - 2032	5.964.882
Aðrar fasteignir	2007 - 2030	1.109.662
		<u>11.562.597</u>

Ónúvirtar leigugreiðslur samninga greinast þannig:

	Íþróttamannvirki	Skrifstofuhúsnæði	Aðrar fasteignir	Samtals
Árið 2019	868.550	691.615	217.515	1.777.680
Árið 2020	868.550	691.615	208.478	1.768.643
Árið 2021	868.550	691.615	185.895	1.746.060
Árið 2022	868.550	691.615	184.040	1.744.205
Árið 2023	868.550	674.486	184.040	1.727.076
Síðar	4.290.487	5.777.812	700.855	10.769.154
Samtals	<u>8.633.236</u>	<u>9.218.760</u>	<u>1.680.823</u>	<u>19.532.819</u>

Heildargreiðslur vegna leigusamninga námu 1.627 millj kr á árinu 2018 og færast þannig í ársreikninginn:

Afborgun til lækkunar á leiguskuld	763.937
Vaxtagjöld	402.426
Rekstrarkostnaður	460.512
Leigugreiðslur alls	<u>1.626.875</u>

Skýringar

24. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Yfirlit yfir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:

	31.12.2018	Áætlun með viðaukum	31.12.2017
Vaxtatekjur og verðbætur	96.434.249	100.328.556	129.247.803
Fjármagnstekjuskattur	(19.097.486)	(20.065.716)	(17.907.728)
Vaxtagjöld og verðbætur	(5.848.311.807)	(5.582.680.143)	(485.705.021)
	(5.770.975.044)	(5.502.417.303)	(374.364.946)

25. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Skuldbindingar utan efnahagsreiknings.

	Samtals	Til greiðslu 2019
Verksamningar vegna reksturs og viðhalds	714.900	419.400
Verksamningar vegna fjárfestinga Eignasjóðs	3.739.600	3.739.600
Eftirstöðvar skuldbindingar v. kaupa á allt að 250 bílastæðum í kjallara Hörpu, skuldbindingin 31.12.2018 m.v. um 36 stæði	279.998	62.033
	4.734.498	4.221.033

26. Önnur mál

Tengdir aðilar:

Aðal- og varamenn í borgarstjórn auk borgarstjóra og staðgengla hans eru skilgreindir sem tengdir aðilar sveitarfélagsins. Makar þessara aðila, ófjárráða börn og aðrir fjárhagslega háðir einstaklingar 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. Við ákvörðun um viðskipti við tengda aðila er gætt að hæfisreglum 20. gr. sveitarstjórnarlaga. Þá eru tengdum aðilum óheimilt að samkvæmt siðareglum að nýta sér stöðu sína í þágu einkahagsmuna seinna eða annarra sem eru þeim tengdir.

Í janúar 2018 samþykkti borgarstjórn kaupsamning sölu á fasteign, ásamt lóðarréttindum og byggingarrétti á lóð Áburðarverksmiðjunnar í Gufunesi. Félagið mun að endingu greiða 1,7 ma.kr. í heild fyrir byggingarrétt og gatnagerðargjöld. Tekjufærslu á sölu byggingarréttar hefur verið frestað til ársins 2019, þar sem afhending lóða hefur ekki farið fram.

Virðisaukaskattskvöð vegna hlutar sem Bílastæðasjóður á í bílastæðahúsi Hörpu. Bílastæðahúsið er skráð með sérstakri skráningu samkvæmt 4. mgr. 6. gr. laga nr. 50/1988, um virðisaukaskatt. Áhvílandi virðisaukaskattskvöð í árslok 2018 nemur um 273 milljónum króna.

27. Lykiltölur	2018	2017	2016	2015
Arðsemi eigin fjár	9,5%	14,1%	12,5%	14,9%
Hagnaðarstig	21,5%	38,9%	20,3%	21,3%
Nýting fjármagns	0,17	0,21	0,18	0,17
Eiginfjárhlutfall	45,1%	42,0%	33,1%	31,0%
Veltufjárhlutfall	1,05	1,18	0,56	0,28
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum	35,4%	32,4%	43,3%	44,6%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum sem hlutfall af tekjum	72,0%	51,3%	40,8%	43,8%

Skýringar

Rekstur deilda

28. Rekstrartekjur

	Rekstur deilda	Rekstur fasteigna	Götur, göngul. og opin svæði	Áhöld, tæki og stofnbúnaður	Lóðir, lönd og skipulagseignir	Samtals	Ársreikningur 2017
Húsaleiga	0	15.629.920	0	0	0	15.629.920	15.337.591
Leiga gatnakerfis	0	0	2.194.729	0	0	2.194.729	1.751.735
Leiga áhalda og tækja	0	0	0	1.075.883	0	1.075.883	975.562
Aðrar sértekjur	508.954	126.739	3.761.063	0	0	4.396.756	3.906.579
Söluhagnaður	0	54.108	0	0	3.548.460	3.602.567	8.067.099
	508.954	15.810.766	5.955.792	1.075.883	3.548.460	26.899.855	30.038.565

29. Laun og launatengd gjöld

Laun	1.420.308	0	88.883	0	0	1.509.191	1.435.318
Launatengd gjöld	338.812	0	24.067	0	0	362.879	337.946
Breyting áfallins orlofs	35.521	0	0	0	0	35.521	6.718
	1.794.642	0	112.950	0	0	1.907.591	1.779.982

30. Annar rekstrarkostnaður

Skrifstofuk., ritföng, sími, bankak.ofl.	7.402	627	2.652	0	828	11.509	9.898
Húsaleiga	11	994.222	39.077	0	60	1.033.370	940.320
Húsaleiga innri leiga	52.900	5.150	31.815	0	0	89.865	89.668
Fasteignagjöld, rafmagn, hiti, trygg. ofl.	25.479	2.405.498	418.809	0	18.019	2.867.805	2.493.591
Aðkeypt sérfræðipjónusta	9.903	188.243	91.566	0	126.189	415.900	265.485
Aðkeypt vinna annarra	5.205	889.889	273.525	0	67	1.168.686	838.321
Rekstur bifreiða og aðkeyptur akstur	139.168	15.228	18.380	0	284	173.061	149.698
Áhöld tæki og viðhald þeirra	32.040	19.319	37.988	0	238	89.585	88.685
Viðhalds og þjónsutusamningar	343	388.132	3.896	0	0	392.371	328.206
Útboðsverk og samningskaup	57	367.557	907.568	0	3.705	1.278.888	960.121
Auglýsingar og kynningarbæklingar	25.353	910	2.894	0	6.752	35.908	41.266
Ýmis vörukaup	3.360	4.998	43.501	0	16	51.875	52.551
Leiga tækja og áhalda	41.276	18.476	160.120	0	398	220.270	226.625
Kostnaðarhlutdeild annarra	317.464	38.523	15.173	0	69.558	440.718	464.766
Milliviðskipti	(2.038.897)	393.186	1.473.877	6.508	163.107	(2.219)	(23.055)
Virðisaukaskattur af eigin vinnu	46.843	0	7.462	0	0	54.305	58.066
Ráðstefnu- náms- og ferðakostnaður	7.157	0	524	0	0	7.681	3.635
Annar starfsmannakostnaður	35.753	141	993	0	247	37.135	33.221
Niðurfærsla langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0
Annar kostnaður	3.494	1.816	140.258	0	12.604	158.172	151.046
	(1.285.687)	5.731.914	3.670.078	6.508	402.072	8.524.885	7.172.115

Rekstrarafgangur

(tap) rekstardeilda	(0)	10.078.852	2.172.764	1.069.375	3.146.388	16.467.378	21.086.468
---------------------------	-------	-------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

Afskriftir	0	3.411.823	754.266	674.831	82.431	4.923.351	4.663.706
------------------	----------	------------------	----------------	----------------	---------------	------------------	------------------

Afkoma	(0)	6.667.029	1.418.497	394.544	3.063.957	11.544.027	16.422.762
--------------	-------	------------------	------------------	----------------	------------------	-------------------	-------------------

Málaflokkayfirlit

Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar
fyrir árið 2018



Efnisyfirlit

Aðalsjóður - heildaryfirlit	1
Skatttekjur	2
Framlög til B-hluta fyrirtækja	3
Íþrótt- og tómstundarsvið	4
Menningar- og ferðamálasvið	7
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	10
Skóla- og frístundasvið	14
Umhverfis- og skipulagssvið	21
Velferðarsvið	25
Sameiginlegur kostnaður	29
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	31

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-deseember 2018						Upphafleg	Rekstar-
Svið	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017
Aðalsjóður									
<i>Skatttekjur:</i>									
Skatttekjur	SKATT	101.790.059	686	(101.789.372)	(101.336.238)	453.134	100%	(99.789.218)	(93.801.560)
		101.790.059	686	(101.789.372)	(101.336.238)	453.134	100%	(99.789.218)	(93.801.560)
<i>Rekstur málaflokka:</i>									
Framlög til B-hluta fyrirtækja	FRAML		3.107.123	3.107.123	3.105.941	(1.182)	100%	3.105.941	2.895.547
Íþrótt- og tómstundasvið	ITR	1.853.779	2.426.261	7.099.774	7.672.256	174.588	98%	7.739.181	7.327.130
Menningar- og ferðamálasvið	MOF	502.835	1.463.417	3.886.974	4.847.556	31.062	99%	4.785.123	4.560.478
Sameiginlegur kostnaður	ÖNN	2.066	6.044.304	2.163.623	8.205.862	775.395	91%	11.018.168	13.697.683
Skóla- og frístundasvið	SFS	4.441.409	34.069.347	19.827.032	49.454.970	173.104	100%	48.012.672	46.273.540
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	RHS	1.838.539	3.138.140	2.342.981	3.642.582	151.031	96%	3.539.190	3.166.124
Umhverfis- og skipulagssvið aðalsjóður	USKRK	3.968.702	2.409.172	8.414.385	6.854.855	7.307.506	94%	7.179.817	5.812.183
Velferðarsvið	VEL	5.200.036	16.426.587	13.141.035	24.367.585	24.437.494	100%	23.216.988	21.964.941
		17.807.365	65.977.228	59.982.927	108.152.790	1.826.559	98%	108.597.081	105.697.627
<i>Afkoma fyrir fjármagnsliði</i>		119.597.424	65.977.228	59.983.614	6.363.418	8.643.110	74%	8.807.863	11.896.067
<i>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld</i>		6.064.192		748.317	(5.315.875)	410.845	108%	(5.060.560)	(5.190.377)
Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs		125.661.616	65.977.228	60.731.931	1.047.543	3.738.081	28%	3.747.302	6.705.690

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desemer 2018							
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	Upphafleg áætlun 2018	Rekstar-niðurstaða 2017
Skatttekjur									
	Útsvar	84.131.103		(84.131.103)	(83.643.994)	487.109	101%	(81.944.580)	(77.869.690)
	Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu	(9.854.675)		9.854.675	9.842.405	(12.270)	100%	9.690.011	9.162.941
		74.276.428		(74.276.428)	(73.801.589)	474.839	101%	(72.254.568)	(68.706.748)
<i>Fasteignaskattur:</i>									
	Fasteignaskattur	18.400.139		(18.400.139)	(18.558.747)	(158.608)	99%	(18.558.747)	(16.448.562)
	Niðurfærsla fasteignaskatta	58.900		(58.900)		58.900			59.855
		18.459.039		(18.459.039)	(18.558.747)	(99.708)	99%	(18.558.747)	(16.388.706)
<i>Lóðaleiga:</i>									
	Lóðaleiga	20.130.679							
		1.671.640		(1.671.640)	(1.680.144)	(8.504)	99%	(1.680.144)	(1.487.819)
		1.671.640		(1.671.640)	(1.680.144)	(8.504)	99%	(1.680.144)	(1.487.819)
	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	94.407.107		(94.407.107)	(94.040.480)	366.627	100%	(92.493.460)	(86.583.274)
<i>Framlag Jöfnunarsjóðs:</i>									
	Framlag Jöfnunarsjóðs:	7.382.951		(7.382.951)	(7.295.758)	87.193	101%	(6.604.318)	(7.218.312)
	Framlög flutt á Velferðarsvið:								
		7.382.951		(7.382.951)	(7.295.758)	87.193	101%	(6.604.318)	(7.218.312)
	Skatttekjur samtals	101.790.059		(101.790.059)	(101.336.238)	453.820	100%	(99.097.778)	(93.801.586)

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-deseember 2018							
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	Upphafleg áætlun 2018	Rekstar-niðurstaða 2017
Framlög til B-hluta fyrirtækja									
<i>Strætó bs.</i>									
	Framlag til Stætó bs.	10500	2.210.249	2.210.249	2.209.077	(1.172)	100%	2.209.077	2.018.342
			2.210.249	2.210.249	2.209.077	(1.172)	100%	2.209.077	2.018.342
<i>Slökkvilið Höfuðborgarsvæðisins bs.</i>									
	Framlag til Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins bs. ...	11000	896.874	896.874	896.864	(10)	100%	896.864	877.205
			896.874	896.874	896.864	(10)	100%	896.864	877.205
Framlög til B-hluta fyrirtækja samtals			3.107.123	3.107.123	3.105.941	(1.182)	100%	3.105.941	2.895.547

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2018						Upphafleg	Rekstar-		
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017		
Íþróttta- og tómstundasvið											
Yfirstjórn ÍTR											
<i>Yfirstjórn ÍTR</i>											
	Íþróttta- og tómstundaráð	11990	17.589	940	18.529	17.973	(557)	103%	17.973	17.544	
	Yfirstjórn ÍTR	12000	138	142.403	32.000	174.265	168.982	(5.283)	103%	166.425	161.538
			138	159.992	32.940	192.794	186.955	(5.840)	103%	184.397	179.081
	Yfirstjórn ÍTR samtals		138	159.992	32.940	192.794	186.955	(5.840)	103%	184.397	179.081
Sundlaugar											
<i>Sundlaugar</i>											
	Laugardalslaug	15000	347.428	348.165	539.366	540.104	535.478	(4.626)	101%	530.472	522.169
	Vesturbæjarlaug	15010	175.249	155.172	115.852	95.775	107.088	11.313	89%	104.619	65.082
	Sundhöll	15020	178.172	201.546	133.076	156.449	181.956	25.507	86%	179.940	136.865
	Breiðholtslaug	15030	113.845	170.337	124.500	180.992	209.170	28.178	87%	206.301	167.288
	Árbæjarlaug	15040	118.828	158.565	200.627	240.364	247.246	6.882	97%	245.150	226.537
	Grafarvogslaug	15050	111.957	160.521	164.601	213.165	214.040	874	100%	211.476	203.696
	Miðlægur kostnaðarstaður sundlauga	18469	2.208		22.628	20.420	21.687	1.267	94%	10.687	14.434
			1.047.687	1.194.306	1.300.650	1.447.269	1.516.665	69.396	95%	1.488.645	1.336.071
	Sundlaugar samtals		1.047.687	1.194.306	1.300.650	1.447.269	1.516.665	69.396	95%	1.488.645	1.336.071
Íþróttamál											
<i>Íþróttamannvirki</i>											
	Íþróttahúsið Austurberg	15031			50.472	50.472	49.781	(691)	101%	49.781	50.825
	Íþróttahús Grafarvogi	15051			102.433	102.433	100.700	(1.733)	102%	100.700	103.314
	Íþróttahús í Seljahverfi	15220			50.403	50.403	49.191	(1.212)	102%	49.191	51.900
	Fristundakort og íþróttahús KHÍ	15230	23.576	18.222	39.612	34.257	38.407	4.149	89%	38.222	27.877
	Laugaból	15240			171.507	171.507	168.797	(2.710)	102%	168.797	172.548
	Þjónusta við félög	1540			66.844	66.844	57.996	(8.848)	115%	56.496	60.859
	Gervigrasvöllur við Austurberg	15411	16.448		101.968	85.520	88.208	2.688	97%	88.208	89.611
	Skiðabrekkur	16403		2.116	7.908	10.025	9.838	(187)	102%	9.807	8.207
	Gervigrasvellir	19325			71.883	71.883	71.621	(262)	100%	65.421	62.986

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

			40.024	20.339	663.029	643.343	634.537	(8.806)	101%	626.622	628.127
Íþróttamál samtals			40.024	20.339	663.029	643.343	634.537	(8.806)	101%	626.622	628.127
Skíðasvæðin											
<i>Skíðasvæðin</i>											
Skíðasvæði Bláfjöll	I6500		342.397	205.660	136.736	()	707	707	0%		
Skíðasvæði - fólkvangur	I6800		32.470		32.473	3		(3)			
			374.867	205.660	169.209	2	707	704	0%		
<i>Framlag til skíðasvæða</i>											
Framlag til Skíðasvæðis höfuðborgarsvæðis	I6900				95.118	95.118	94.940	(178)	100%	94.940	92.906
					95.118	95.118	94.940	(178)	100%	94.940	92.906
Skíðasvæðin samtals			374.867	205.660	264.327	95.120	95.646	526	99%	94.940	92.905
Önnur starfsemi											
<i>Atvinnumál</i>											
Atvinnumál	I2050			74.924		74.923	74.924		100%	73.989	71.319
				74.924		74.923	74.924		100%	73.989	71.319
<i>Hitt húsið</i>											
Hitt Húsið	I4000		30.898	163.233	86.318	218.653	222.845	4.192	98%	220.441	204.398
			30.898	163.233	86.318	218.653	222.845	4.192	98%	220.441	204.398
<i>Frístund fatlaðra framhaldsskólanema</i>											
Frístund fatlaðra	I4006		24.989	203.499	39.408	217.917	223.840	5.923	97%	220.552	186.681
			24.989	203.499	39.408	217.917	223.840	5.923	97%	220.552	186.681
<i>Ylströnd í Nauthólsvík</i>											
Ylströnd í Nauthólsvík	I5080		18.884	32.612	53.551	67.279	66.033	(1.245)	102%	65.658	62.578
			18.884	32.612	53.551	67.279	66.033	(1.245)	102%	65.658	62.578
<i>Siglingar í Nauthólsvík</i>											
Siglingar í Nauthólsvík	I5300		4.795	24.115	14.318	33.638	30.140	(3.498)	112%	26.336	29.318
			4.795	24.115	14.318	33.638	30.140	(3.498)	112%	26.336	29.318
<i>Fjölskyldu- og húsdýragarður</i>											
Fjölskyldu- og húsdýragarður	I840		180.278	298.045	177.496	295.264	290.548	(4.716)	102%	273.777	269.940
			180.278	298.045	177.496	295.264	290.548	(4.716)	102%	273.777	269.940

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

<i>Miðlæg verkefni</i>										
Kynningar- og markaðsmál	I2010		9.119	9.119	9.000	(119)	101%	9.000	8.502	
Fræðsla og jafnréttismál	I2020		2.825	2.825	2.200	(625)	128%	2.200	3.305	
Rannsóknir og kannanir	I2030		359	359	1.000	641	36%	1.000	686	
Íþróttastarfsemi fyrir aldraða	I5500	3.924	(3.924)		84	84	0%			
Menningartengd starfsemi	I7600		2.000	2.000	3.000	1.000	67%	3.000	2.050	
Hátíðahöld 17. júní	I8000	25	(25)							
Langtímaveikindi og leyfi	I8461	22.005		22.005	37.581	15.576	59%	37.577	22.986	
Leiga tölvubúnaðar - UTD	I8465		37.455	37.455	36.087	(1.368)	104%	36.087	33.309	
Gjaldfærð lausafjárkaup	I8999		14.096	14.096	9.000	(5.096)	157%	9.000	8.404	
		25.954	61.905	87.860	97.952	10.093	90%	97.865	79.242	
<i>Sameiginlegur kostnaður ÍTR</i>										
Sameiginlegur kostnaður ÍTR	I8460	25.080	23.581	27.040	25.541	54.881	29.340	47%	28.379	2.561
		25.080	23.581	27.040	25.541	54.881	29.340	47%	28.379	2.561
Önnur starfsemi samtals		284.926	845.964	460.037	1.021.075	1.061.163	40.088	96%	1.006.997	906.038
Styrkir										
<i>Styrkir</i>										
Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála	I9010		18.620	18.620	25.638	7.018	73%	25.638	19.620	
Húsaleiga af borgarmannvirkjum	I9050		1.018.842	1.018.842	1.018.990	148	100%	1.018.990	1.002.059	
Byggingastyrkir	I9300	6.500	131.094	124.594	122.163	(2.431)	102%	114.363	96.096	
Húsaleigu- og æfingastyrkir	I9320	99.516	2.401.423	2.301.907	2.388.974	87.067	96%	2.382.474	2.280.822	
Innri leiga áhalda og tækja	I9997		68.111	68.111	68.447	335	100%	68.447	57.627	
		106.016	3.638.090	3.532.074	3.624.211	92.137	97%	3.609.911	3.456.224	
<i>Frístundakort</i>										
Frístundakort	I9340	122	740.702	740.580	727.668	(12.913)	102%	727.668	728.684	
		122	740.702	740.580	727.668	(12.913)	102%	727.668	728.684	
Styrkir samtals		106.137	4.378.792	4.272.655	4.351.879	79.224	98%	4.337.579	4.184.908	
Íþrótt- og tómstundasvið samtals		1.853.779	2.426.261	7.099.774	7.672.256	7.846.845	174.588	98%	7.739.181	7.327.130

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-deseember 2018									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	Upphafleg áætlun 2018	Rekstar-niðurstaða 2017		
Menningar- og ferðamálasvið											
<i>Yfirstjórn</i>											
	Menningar- og ferðamálaráð	03100	17.889	827	18.717	19.296	579	97%	19.296	19.337	
	Skrifstofa menningar- og ferðamála	03110	100.718	7.663	108.381	109.209	829	99%	107.718	97.509	
			118.607	8.490	127.097	128.505	1.408	99%	127.014	116.845	
<i>Höfuðborgarstofa</i>											
	Höfuðborgarstofa	07400	48.809	92.844	65.083	109.118	117.622	8.504	93%	114.028	179.751
			48.809	92.844	65.083	109.118	117.622	8.504	93%	114.028	179.751
<i>Borgarbókasafn Reykjavíkur</i>											
	Skrifstofa borgarbókasafns	03200	42.527	165.968	216.974	340.414	343.011	2.597	99%	338.544	291.110
	Aðalsafn og Artótek	03201	682	141.668	19.358	160.344	163.604	3.260	98%	160.643	149.916
	Kringlusafn og Bókabíll	03202	135	58.219	32.091	90.174	87.685	(2.489)	103%	86.663	85.355
	Sólheimasafn	03203	34	42.131	13.358	55.456	53.896	(1.560)	103%	53.120	54.680
	Gerðubergssafn	03205	5.582	83.822	72.206	150.446	159.041	8.595	95%	157.591	155.037
	Foldasafn	03207	172	51.267	48.368	99.463	99.861	398	100%	99.080	96.285
	Ársafn	03208	19	47.868	19.400	67.249	66.644	(605)	101%	65.724	63.746
	Bókabifreiðar	03250	135	22.631	7.377	29.873	31.128	1.255	96%	30.688	29.658
			49.286	613.572	429.131	993.418	1.004.869	11.452	99%	992.052	925.788
<i>Listasafn Reykjavíkur</i>											
	Listasafn Reykjavíkur	03300	16.005	130.260	119.501	233.756	238.975	5.219	98%	235.129	232.179
	Safnráð Listasafns Reykjavíkur	03305		184		184	412	228	45%	412	571
	Hafnarhús	03310	66.017	43.655	91.619	69.258	66.092	(3.166)	105%	60.868	54.361
	Kaffiteríur	03311	2.913		1.743	(1.170)	(1.800)	(630)	65%	(1.800)	(1.153)
	Kjarvalsstaðir	03320	23.484	33.814	68.292	78.622	77.664	(958)	101%	77.070	72.068
	Ásmundarsafn	03330	11.895	15.882	19.910	23.896	23.488	(408)	102%	23.223	24.788
	Listaverk á opnum svæðum	03350			37.666	37.666	37.436	(230)	101%	9.936	8.223
	Listaverkakaup	03360	6.750		22.876	16.126	15.916	(210)	101%	15.916	15.491
			127.063	223.795	361.607	458.338	458.183	(155)	100%	420.754	406.529
<i>Borgarsögusafn Reykjavíkur</i>											
	Ljósmyndasafn Reykjavíkur	03600	22.511	33.541	32.507	43.537	34.095	(9.442)	128%	33.474	38.925

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Borgarsögusafn - skrifstofa og safngripir	03700	3.383	173.393	64.558	234.569	243.838	9.270	96%	241.424	225.893
Árbæjarsafn	03704	38.565	43.054	47.214	51.703	56.691	4.988	91%	55.993	49.551
Borgarsögusafn - viðhald safngripa	03705		18.679	7.919	26.598	32.356	5.758	82%	31.345	30.452
Landnámssýning	03710	87.792	36.858	62.320	11.385	(3.004)	(14.389)	-379%	(3.433)	8.185
Viðey	03900	9.879	10.972	69.114	70.206	73.634	3.428	95%	73.488	73.641
Sjóminjasafn	07250	84.486	28.009	142.701	86.224	63.994	(22.230)	135%	49.717	25.051
		246.616	344.506	426.331	524.221	501.605	(22.616)	105%	482.008	451.700
<i>Önnur menningarstarfsemi</i>										
Bókmenntaborg UNESCO	03550	14.020	22.817	47.466	56.263	58.827	2.564	96%	58.410	41.060
		14.020	22.817	47.466	56.263	58.827	2.564	96%	58.410	41.060
<i>Styrkir og samstarfssamningar</i>										
Leikfélag Reykjavíkur	03101			1.062.475	1.062.475	1.044.167	(18.308)	102%	1.044.167	1.045.988
Listahátíð	03105			38.000	38.000	38.000		100%	38.000	36.000
Heimili kvikmyndanna - Bíó Paradís	03106			17.500	17.500	17.500		100%	17.500	17.500
Marshallhús	03107			25.800	25.800	25.800		100%	25.800	18.500
Hönnunarmiðstöð Íslands	03108			6.600	6.600	6.600		100%	6.600	7.200
Sjónlistarmiðstöðin Korpúlfsstöðum	03109			29.020	29.020	28.099	(921)	103%	28.099	28.340
Loftrýr	03111			3.500	3.500	6.000	2.500	58%	6.000	4.500
Styrkir og rekstarsamningar	03113	46		139.705	139.659	142.714	3.055	98%	142.714	118.899
Ráðstefnuskrifstofa Reykjavíkur	03131			40.000	40.000	40.000		100%	40.000	40.000
Dansverkstæðið	03134			17.000	17.000	17.000		100%	17.000	
Tjarnarbíó - Sjálfstæðu leikhúsin	03135			57.479	57.479	57.584	105	100%	57.584	56.335
Húsnæðisstyrkir til menningarmála	03140			37.930	37.930	37.956	26	100%	37.956	38.093
		46		1.475.009	1.474.963	1.461.419	(13.544)	101%	1.461.419	1.411.356
<i>Framlög</i>										
Sinfóníuhljómsveit Íslands	03102			231.880	231.880	231.880		100%	225.268	223.928
Framlag til tónlistar- og ráðstefnuhúss	03145			705.383	705.383	735.473	30.090	96%	735.473	716.172
				937.263	937.263	967.353	30.090	97%	960.741	940.099
<i>Annað</i>										
Ófyrirséð	03120	2.189	67	16.528	14.405	23.360	8.955	62%	23.360	30.990
Tengsl skóla og menningarstofnana	03121		2.921	4.526	7.447	8.641	1.194	86%	8.641	10.493
Gjaldfærðir lausafjarmunir	03125			21.658	21.658	22.908	1.250	95%	12.705	11.771
Miðlæg verkefni	03137	14.806	44.288	76.951	106.433	108.352	1.920	98%	107.018	16.736
Innri leiga áhalda og tækja	03999			16.932	16.932	16.973	41	100%	16.973	17.359
		16.995	47.276	136.595	166.876	180.235	13.359	93%	168.697	87.350

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Menningar- og ferðamálasvið samtals

502.835	1.463.417	3.886.974	4.847.556	4.878.618	31.062	99%	4.785.123	4.560.478
----------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------	------------	------------------	------------------

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-deseember 2018						Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017	
Skrifstofur miðlægrar stjórnarsýslu										
Borgarlögmaður										
<i>Borgarlögmaður</i>										
Borgarlögmaður	01160	2.239	116.597	12.184	126.543	136.144	9.602	93%	136.035	132.847
		2.239	116.597	12.184	126.543	136.144	9.602	93%	136.035	132.847
Borgarlögmaður samtals		2.239	116.597	12.184	126.543	136.144	9.602	93%	136.035	132.847
Endurskoðun										
<i>Endurskoðun</i>										
Innri endurskoðun	01410	42.583	112.429	20.187	90.033	107.964	17.931	83%	107.563	89.508
		42.583	112.429	20.187	90.033	107.964	17.931	83%	107.563	89.508
Endurskoðun samtals		42.583	112.429	20.187	90.033	107.964	17.931	83%	107.563	89.508
Fjármálaskrifstofa										
<i>Fjármálaskrifstofa</i>										
Innkauparáð	01155		8.340	2	8.342	8.323	(19)	100%	8.323	7.924
Skrifstofa fjármála	01200		125.139	27.254	152.393	176.479	24.086	86%	175.799	145.688
Kynjuð fjárhagsáætlanagerð	01205	900		2.793	1.893	2.103	210	90%	2.103	1.923
Fjárreiður	01210	80	84.548	4.269	88.737	90.917	2.180	98%	90.534	80.648
Greiðsluaðlögun krafna	01215	11		186	175	(757)	(932)	-23%	(757)	253
Borgarbókhald	01220	11.686	229.199	35.809	253.323	264.644	11.321	96%	262.111	236.182
Uppgjör	01225		61.710	2.235	63.944	65.212	1.267	98%	65.158	63.928
Kjaradeild	01245		287.433	61.986	349.420	354.077	4.658	99%	350.733	324.810
Skrifstofa innkaupa og rekstrarmála	01250	32.919	70.827	52.054	89.962	103.509	13.546	87%	102.931	95.607
Innkaupadeild - tollakrít	01256	1.039		1.039						8
Rekstur miðlægra fjármálakerfa	01362			6.847	6.847	4.600	(2.246)	149%	4.600	7.060
Kjarasamningar við verkalýðsfélög	09104		8.867	4.758	13.625	15.029	1.404	91%	15.029	11.486
Fjármagnstekjur	15400			1	1		(1)			
		46.634	876.063	199.234	1.028.663	1.084.135	55.473	95%	1.076.565	975.517
Fjármálaskrifstofa samtals		46.634	876.063	199.234	1.028.663	1.084.135	55.473	95%	1.076.565	975.517

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Mannréttindaskrifstofa*Mannréttindaskrifstofa*

Mannréttindaráð	01270		17.693	1.189	18.882	19.879	997	95%	17.579	15.636
Mannréttindaskrifstofa	01271	32	62.140	24.301	86.409	109.500	23.092	79%	96.434	86.692
Þjónusta við innflytjendur	09512		12.320	1.781	14.101	22.845	8.745	62%	22.671	13.509
Aðgerðir gegn heimilisofbeldi	09526		42.136	1.275	43.411	44.842	1.431	97%	44.790	42.827
Bjarkahlíð	09527	24.710	19.033	9.997	4.320	4.320		100%	4.072	3.880
		24.742	153.322	38.542	167.123	201.387	34.264	83%	185.547	162.544

Mannréttindaskrifstofa samtals

		24.742	153.322	38.542	167.123	201.387	34.264	83%	185.547	162.544
--	--	---------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	------------	----------------	----------------

Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara*Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara*

Skrifstofa borgarstjóra	01100	2.020	248.992	45.923	292.895	312.934	20.039	94%	276.969	242.626
Mannauðsdeild	01240	43.570	158.621	68.194	183.245	188.170	4.925	97%	175.811	171.150
Atvinnumáladeild	01242			212	212		(212)	45811%		335
Síma- og upplýsingaþjónusta	01251	3.098	6.753	1.653	5.308	8.269	2.961	64%	8.232	2.189
Akstur	01254			2.362	2.362	3.230	869	73%	3.230	2.153
Sameiginlegur kostnaður	01269	3.921		11.191	7.271	13.198	5.927	55%	13.198	9.825
Upplýsinga- og vefdeild	01288	23.507	76.566	18.725	71.785	72.902	1.117	98%	89.720	82.206
Stjórnkerfis- og lýðræðisráð	01295		18.003	281	18.284	18.325	41	100%	20.625	19.799
Miðborgarmál	01296		11.000	30.446	41.445	46.300	4.855	90%	46.300	41.220
Borgarskjalasafn	03400	5.523	69.611	69.593	133.681	131.499	(2.182)	102%	130.818	131.683
Sérstakar athuganir og úttektir	09204			36.398	36.398	26.081	(10.317)	140%	21.031	34.865
Samstarfssjóður Nuuk-Reykjavík-Þórhöfn	09320			2.153	2.153	3.628	1.475	59%	3.628	1.837
Almannatengsl og kynningar	09514			3.305	3.305	2.629	(676)	126%	2.629	2.862
Þróun og nýsköpun	09516	2.600		40.506	37.906	37.586	(320)	101%	27.586	22.767
Auglýsingar	09518			1.799	1.799	1.578	(221)	114%	1.578	1.540
Hagmál	09519	321	25.950	8.206	33.834	31.747	(2.087)	107%	26.529	30.704
Evrópusamstarf	09521			1.965	1.965	2.629	664	75%	2.629	1.933
		84.560	615.496	342.913	873.849	900.706	26.857	97%	850.515	799.693

Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara samtals

		84.560	615.496	342.913	873.849	900.706	26.857	97%	850.515	799.693
--	--	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	------------	----------------	----------------

Skrifstofa borgarstjórnar*Skrifstofa borgarstjórnar*

Samtök sveitarfélaga á höfuðb.sv.	01080			6.302	6.302	5.546	(756)	114%	5.546	5.546
Skrifstofa borgarstjórnar	01110		66.424	15.751	82.175	100.792	18.617	82%	97.895	98.444

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

		66.424	22.053	88.477	106.338	17.861	83%	103.441	103.990	
<i>Meðferð borgarmála</i>										
Borgarstjórn	01001	134	278.966	37.026	315.857	303.569	(12.288)	104%	233.743	224.973
Aðrar nefndir	01030		496		497	5.001	4.504	10%	5.001	858
Sérfræðiaðstoð fyrir borgarstjórnarflokka	09522			23.753	23.753	23.754	1	100%	23.754	22.626
		134	279.462	60.779	340.107	332.324	(7.783)	102%	262.498	248.456
Skrifstofa borgarstjórnar samtals		134	345.886	82.832	428.584	438.663	10.078	98%	365.939	352.447
Umboðsmaður borgarbúa										
<i>Umboðsmaður borgarbúa</i>										
Umboðsmaður borgarbúa	01405		39.033	1.995	41.028	42.079	1.051	98%	41.972	1.989
			39.033	1.995	41.028	42.079	1.051	98%	41.972	1.989
Umboðsmaður borgarbúa samtals			39.033	1.995	41.028	42.079	1.051	98%	41.972	1.989
Skrifstofa þjónustu og rekstrar										
<i>Skjaladeild</i>										
Skjalasafn	01252		26.038	3.340	29.378	31.026	1.648	95%	30.686	27.791
Skjalaver Höfðatorgi	01262	18.192	38.174	38.680	58.662	61.907	3.245	95%	61.151	53.617
		18.192	64.211	42.020	88.040	92.933	4.893	95%	91.837	81.408
<i>Upplýsingatæknideild</i>										
Upplýsingatæknideild - skrifstofa	01390	1.484.407	390.455	178.759	(915.193)	(884.902)	30.291	103%	(915.424)	(831.187)
Víðnet	01392			184.419	184.419	157.300	(27.119)	117%	157.300	148.685
Kerfisrekstur	01393			341.158	341.158	345.800	4.642	99%	345.800	290.494
Notendþjónusta	01394			408.403	408.403	391.900	(16.503)	104%	391.900	337.911
Þróun upplýsingakerfa	01395		51.373	(51.373)				0%		
		1.484.407	441.828	1.061.367	18.788	10.099	(8.690)	186%	(20.423)	(54.097)
<i>Þjónustu- og rekstardeild</i>										
Mötuneyti Ráðhúsi	01255			(1.506)	(1.506)		1.506			326
Mötuneyti Höfðatorgi	01257			(3.110)	(3.110)		3.110			976
Þjónustuver Höfðatorgi	01260	31.110	195.141	149.705	313.736	300.359	(13.377)	104%	272.583	247.862
Rafræn þjónustumiðstöð	01265		77.422	60.642	138.064	131.483	(6.581)	105%	99.415	82.312
Skrifstofa þjónustu og reksturs	01285	282	55.537	17.835	73.091	71.539	(1.552)	102%	56.400	37.733
Rekstur Höfðatorgs	01360	78.744	12.313	72.752	6.321	10.360	4.039	61%	10.076	11.996
Rekstur Ráðhúss	01370	24.913	32.860	245.389	253.336	265.763	12.427	95%	265.164	243.064
		135.049	373.273	541.707	779.932	779.504	(428)	100%	703.640	624.269

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Skrifstofa þjónustu og rekstrar samtals

1.637.647	879.313	1.645.095	886.760	882.535	(4.225)	100%	775.053	651.579
-----------	---------	-----------	---------	---------	----------	------	---------	---------

Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu samtals

1.838.539	3.138.140	2.342.981	3.642.582	3.793.614	151.031	96%	3.539.190	3.166.124
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	-----	-----------	-----------

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2018							Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017		
Skóla- og frístundasvið											
Frístund											
<i>Frístundamiðstöðvar</i>											
	Frístundamiðstöðin Miðberg	I301	8.109	143.181	79.423	214.495	217.968	3.473	98%	196.118	187.763
	Frístundamiðstöðin Kringlumýri	I302	7.386	192.048	107.193	291.855	310.523	18.668	94%	271.696	251.872
	Frístundamiðstöðin Ársel	I304	9.201	159.349	72.315	222.463	232.114	9.651	96%	206.870	202.346
	Frístundamiðstöðin Frostaskjól	I305	5.629	185.820	54.742	234.933	248.863	13.930	94%	211.223	200.979
	Frístundamiðstöðin Gufunesbær	I309	17.896	183.548	71.854	237.506	242.895	5.389	98%	219.524	206.679
			48.221	863.947	385.526	1.201.252	1.252.362	51.110	96%	1.105.431	1.049.640
<i>Frístundaheimili og frístundaklúbbar</i>											
	Frístundamiðstöðin Tjörninn	I3050	2.622	51.592	18.140	67.110	69.667	2.557	96%	32.103	62.335
	Frístundaheimili ÍTR	I71	(1.911)	15.277	43.633	60.821	84.554	23.733	72%	761.569	52.776
	Frístundaheimili - Tjörninn	I7101	142.421	434.892	100.141	392.611	394.435	1.823	100%	229.008	372.886
	Frístundaheimili - Kringlumýri, Laugardal og Háalei	I7102	136.058	376.173	80.769	320.884	335.812	14.927	96%	195.391	299.514
	Frístundaheimili - Breiðholt	I7103	77.155	269.501	66.899	259.246	259.033	(212)	100%	155.001	241.324
	Frístundaheimili - Árbæ	I7104	61.850	176.236	21.184	135.570	134.697	(874)	101%	83.256	140.142
	Frístundaheimili Gufunesbæjar í Grafarvogi	I7105	88.414	272.225	37.640	221.450	230.931	9.481	96%	126.932	203.867
	Frístund Klettaskóla	I7150	173.785	567.089	76.703	470.007	439.316	(30.691)	107%	95.559	429.359
	Frístundaklúbbar	I7180	7.023	125.671	32.017	150.665	161.751	11.085	93%	527.387	135.455
			687.418	2.288.657	477.127	2.078.366	2.110.196	31.830	98%	2.206.207	1.937.658
<i>Miðlæg verkefni</i>											
	Félagsstarf í hverfum	I3510	1.777	1.155	8.529	7.907	9.349	1.443	85%	9.314	9.033
	Sumargrín og smíðavellir	I3880		4.177	2.555	6.733	7.076	344	95%	7.055	4.228
	Sumarnámskeið fyrir börn	I3910		1.700	8.895	10.595	13.852	3.257	76%	13.617	8.223
	Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - frístund	I414			(1.186)	(1.186)	2.816	4.002	-42%	2.816	6.496
	Ungmennaverkefni	I7550	3.939	16.984	36.060	49.105	61.369	12.264	80%	27.016	21.030
	Miðlægir liðir	I7560									(225)
	Langtímaveikindi í frístund	I7561					2.617	2.617	0%	29.256	
	Tölvukostnaður í frístund	I7562			11.915	11.915	11.931	16	100%	11.931	6.665
			5.716	24.016	66.768	85.068	109.011	23.943	78%	101.005	55.450
Frístund samtals			741.355	3.176.620	929.421	3.364.685	3.471.569	106.883	97%	3.412.644	3.042.748
Leikskólar og dagforeldrar											

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Leikskólar og tengdir liðir

Sérkennsla í leikskólum	D011	10.396	28.799	120.458	138.861	139.085	224	100%	967.364	121.569
Börn af erlendum uppruna	D012	104		8.698	8.595	8.980	385	96%	95.024	8.346
Austurborg	D101	25.740	183.572	54.213	212.044	215.231	3.187	99%	177.002	186.572
Álftaborg	D102	22.572	168.694	57.197	203.319	203.759	439	100%	167.770	196.861
Árborg	D103	15.688	104.081	39.124	127.517	127.388	(130)	100%	114.786	129.873
Bakkaborg	D105	27.524	216.842	51.834	241.151	240.965	(186)	100%	197.904	217.256
Brákaborg	D107	11.976	111.082	24.407	123.513	124.549	1.036	99%	95.807	109.110
Brekkuborg	D108	20.860	126.067	33.945	139.152	150.720	11.568	92%	144.220	143.742
Tjörn	D1100	21.341	182.560	44.844	206.063	204.391	(1.672)	101%	199.471	192.391
Holt	D1101	23.131	189.543	53.986	220.397	224.045	3.648	98%	187.194	189.752
Bakkaberg	D1102		72	51	123	(487)	(610)	-25%		6.096
Borg	D1103	29.328	241.029	64.145	275.845	254.059	(21.786)	109%	210.378	246.803
Sunnuás	D1104	26.439	225.347	94.216	293.125	294.316	1.191	100%	293.636	280.695
Miðborg	D1105	27.836	239.423	66.497	278.083	299.522	21.439	93%	264.048	259.669
Drafnarsteinn	D1106	34.813	210.132	52.640	227.960	226.934	(1.025)	100%	209.243	212.952
Sunnufold	D1107	35.800	295.034	72.420	331.654	309.162	(22.493)	107%	261.554	303.879
Furuskógur	D1108	31.810	223.702	53.264	245.156	254.745	9.588	96%	221.860	230.153
Bjartahlíð	D1109	30.859	243.566	62.641	275.348	261.471	(13.877)	105%	243.872	268.156
Engjaborg	D111	16.893	116.044	49.520	148.670	148.025	(645)	100%	124.249	142.284
Hálsaskógur	D1110	35.761	238.592	64.325	267.157	279.078	11.921	96%	235.374	254.783
Hlíð	D1111	27.904	206.206	63.858	242.161	231.980	(10.181)	104%	227.917	252.155
Langholt	D1112	46.035	325.648	76.424	356.038	359.211	3.173	99%	308.912	333.503
Laugasól	D1113	40.995	315.121	80.457	354.583	338.562	(16.020)	105%	287.517	327.939
Nes	D1114	37.625	278.455	72.547	313.377	317.511	4.133	99%	268.551	288.701
Fífuborg	D114	20.371	153.043	41.234	173.907	155.583	(18.324)	112%	133.769	155.622
Garðaborg	D118	12.338	89.512	26.396	103.569	104.234	665	99%	97.190	99.203
Grandaborg	D119	19.827	143.405	52.433	176.011	176.558	547	100%	168.592	163.812
Grænaborg	D120	19.252	128.747	42.594	152.089	159.912	7.822	95%	135.169	149.232
Gullborg	D121	22.676	171.431	42.950	191.705	193.499	1.793	99%	174.629	187.346
Hagaborg	D122	25.497	180.885	49.793	205.181	196.708	(8.473)	104%	171.721	203.486
Heiðaborg	D126	18.947	155.376	36.800	173.230	165.188	(8.042)	105%	154.214	159.901
Hof	D129	31.883	203.012	44.882	216.010	228.388	12.378	95%	196.438	209.903
Hólaborg	D131	12.799	108.116	32.965	128.282	127.338	(944)	101%	105.660	128.779
Hraunborg	D132	17.702	139.498	40.154	161.950	158.986	(2.964)	102%	137.965	139.910
Jöklaborg	D133	26.774	178.979	41.795	194.000	190.803	(3.198)	102%	165.343	189.484
Klettaborg	D134	19.162	146.774	44.557	172.170	172.242	72	100%	146.773	161.879
Kvistaborg	D136	18.218	123.031	30.320	135.133	136.525	1.392	99%	116.197	127.085
Laufskálar	D138	24.637	163.169	38.302	176.835	182.936	6.102	97%	151.356	164.112
Gr.til/frá sveitarfél.v/dagvistarpl.	D1400	98.166		66.984	(31.183)	(82.990)	(51.807)	38%	(82.990)	(29.086)
Múlaborg	D144	19.005	217.256	43.427	241.678	237.422	(4.255)	102%	179.348	232.480
Mýri	D145		94	536	630	(1.127)	(1.757)	-56%		35.572
Nóaborg	D147	30.990	160.058	46.451	175.520	183.589	8.069	96%	146.597	174.470
Rauðaborg	D148	15.930	109.342	26.743	120.155	130.042	9.887	92%	116.015	115.195

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rofaborg	D149	25.881	195.760	60.106	229.986	234.454	4.468	98%	186.223	219.736
Seljaborg	D150	14.645	95.163	24.713	105.230	114.468	9.238	92%	99.923	112.590
Seljakot	D151	15.222	125.569	36.133	146.479	148.488	2.009	99%	111.568	133.844
Sólborg	D152	19.759	252.684	51.606	284.531	282.586	(1.945)	101%	192.464	239.837
Stakkaborg	D155	16.524	143.828	36.145	163.449	159.844	(3.606)	102%	131.626	152.242
Steinahlíð	D156	11.312	98.306	41.207	128.201	130.229	2.027	98%	119.482	122.823
Suðurborg	D157	28.481	221.469	65.761	258.749	268.220	9.471	96%	208.534	232.728
Sæborg	D159	18.673	115.541	43.806	140.675	150.311	9.636	94%	137.719	132.858
Vesturborg	D161	15.303	132.121	28.881	145.699	142.026	(3.672)	103%	132.197	130.757
Ægisborg	D163	21.986	156.830	31.208	166.052	172.878	6.826	96%	149.017	163.589
Ösp	D164	17.155	118.503	32.148	133.496	132.912	(584)	100%	97.008	111.159
Jörfi	D165	27.654	155.998	57.405	185.748	196.149	10.401	95%	170.397	168.935
Hulduheimar	D166	20.267	138.660	50.423	168.816	171.103	2.287	99%	153.068	151.030
Sjónarhóll	D170			133	133	(674)	(807)	-20%		181
Lyngheimar	D171	19.755	146.446	38.974	165.664	167.883	2.219	99%	141.698	153.016
Blásalir	D175	16.664	116.306	39.226	138.869	146.639	7.771	95%	164.306	140.454
Klambrar	D177	17.848	137.457	35.686	155.295	146.865	(8.430)	106%	130.884	136.451
Mariuborg	D178	24.645	173.542	40.253	189.150	185.038	(4.112)	102%	146.658	176.221
Geislabaugur	D179	28.349	201.079	56.471	229.201	226.149	(3.052)	101%	187.752	221.629
Reynisholt	D180	23.391	171.358	41.058	189.025	201.637	12.612	94%	144.063	172.331
Vinagerði	D181	15.795	109.677	56.956	150.838	158.591	7.753	95%	138.550	136.226
Rauðhóll	D182	50.985	404.163	120.194	473.372	470.172	(3.200)	101%	403.578	435.085
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - leikskóli	D416			2.165	2.165	3.297	1.132	66%	3.297	8.659
Langtímaveikindi í leikskólum	D417					1.024	1.024	0%	276.891	
Endurúthlutun	D418			20.902	20.902	147.033	126.131	14%	496.356	23.520
Lausafjárkaup leikskóla	D450			1.235	1.235	1.254	19	98%	1.254	1.046
Innri leiga áhalda og tækja	D9997			21.701	21.701	21.753	53	100%	21.753	24.770
		1.505.896	10.451.802	3.145.522	12.091.428	12.209.365	117.937	99%	12.063.907	11.373.343
<i>Sjálfstætt starfandi leikskólar</i>										
Laufásborg	D137			199.018	199.018	195.800	(3.219)	102%	195.800	189.527
Leikgarður	D140			132.836	132.836	117.401	(15.435)	113%	117.401	131.888
Mánagarður	D143			150.535	150.535	120.938	(29.597)	124%	120.938	123.797
Fossakot	D200			109.018	109.018	120.055	11.038	91%	120.055	115.943
Korpukot	D201			141.831	141.831	166.908	25.076	85%	166.908	152.756
Höfn	D202			96.869	96.869	95.859	(1.010)	101%	95.859	90.241
Ós	D204			73.933	73.933	63.422	(10.511)	117%	63.422	58.442
Regnboginn	D205			146.144	146.144	146.750	606	100%	146.750	133.188
Skerjagarður	D206			108.157	108.157	102.426	(5.731)	106%	102.426	97.631
Vinaminni	D207			150.952	150.952	135.356	(15.595)	112%	135.356	131.292
Sólstafir	D208			62.348	62.348	54.533	(7.815)	114%	54.533	51.775
KFUM og K	D210			132.025	132.025	125.143	(6.882)	105%	125.143	129.705
Lundur	D211			83.947	83.947	96.643	12.696	87%	96.643	89.505
Sólgarður	D212			117.937	117.937	118.901	964	99%	118.901	118.406
Sælukot	D213			67.491	67.491	78.017	10.526	87%	78.017	64.976

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Askja	D214	197.201	197.201	161.455	(35.746)	122%	161.455	157.274		
Skólar ehf.	D220	126.622	126.622	108.546	(18.076)	117%	108.546	110.163		
Sjálaland	D252	10.940	10.940	5.471	(5.470)	200%	5.471	5.412		
Undraland	D254	11.154	11.154	13.508	2.353	83%	13.508	11.916		
Ylur	D255	25.831	25.831	25.311	(520)	102%	25.311	24.376		
Ásar - leikskóli Hjallastefnunnar	D256	7.956	7.956	9.765	1.809	81%	9.765	5.676		
Heilsuleikskólinn Kór	D257	1.660	1.660	2.101	441	79%	2.101	1.761		
Alþjóðaskólinn á Íslandi	D258	2.757	2.757	1.256	(1.500)	219%	1.256	1.316		
Ísaksskóli	D259	85.520	85.520	70.165	(15.355)	122%	70.165	71.098		
5 ára deild Landakotsskóli	D260	29.215	29.215	21.565	(7.650)	135%	21.565	23.538		
Einkareknir leikskólar	D601	202	202	89.410	89.208	0%		77		
		2.272.099	2.272.099	2.246.704	(25.394)	101%	2.157.294	2.091.679		
<i>Dagforeldrar</i>										
Niðurgr. dagv. á einkaheimilum	D605	370.686	370.686	428.409	57.723	87%	438.409	386.670		
Dagforeldrar sameiginlegur kostnaður	D606	1.147	1.147	1.653	506	69%	1.653	775		
		371.833	371.833	430.062	58.229	86%	440.062	387.445		
<i>Þjónustutrygging samtals</i>										
Þjónustutrygging	D610	17	17		(17)			21		
		17	17		(17)			21		
<i>Miðlæg þjónusta og safnliðir</i>										
Gæsluleikvellir	D500	11	11		(11)			11		
		11	11		(11)			11		
Leikskólar og dagforeldrar samtals		1.505.896	1.451.802	5.789.481	14.735.388	14.886.132	150.744	99%	14.661.263	13.852.499
Grunnskólar										
<i>Sameinaðir leikskóli, grunnskóli og frístund</i>										
Fellaskóli	M2143	33.560	568.962	272.932	808.334	833.141	24.808	97%	712.976	750.578
Norðlingaskóli	M2148	76.446	752.788	430.013	1.106.355	1.103.391	(2.964)	100%	927.942	1.044.194
Ártúnsskóli	M2149	50.806	422.482	122.334	494.009	469.327	(24.682)	105%	406.738	444.363
Klébergsskóli	M2170	32.422	330.414	175.319	473.312	478.653	5.341	99%	433.424	456.285
Dalskóli	M2171	54.989	557.645	219.185	721.841	672.900	(48.941)	107%	567.810	609.926
		248.222	2.632.290	1.219.782	3.603.850	3.557.413	(46.437)	101%	3.048.890	3.305.346
<i>Grunnskólar og tengdir liðir</i>										
Vesturbæjarskóli	M2101	34.015	397.719	206.266	569.970	560.796	(9.174)	102%	491.527	556.963
Grandaskóli	M2102	41.315	407.691	178.140	544.516	542.541	(1.975)	100%	488.246	511.519
Melaskóli	M2103	48.649	660.976	254.837	867.164	824.728	(42.436)	105%	751.709	859.834
Hagaskóli	M2104	51.685	551.542	286.780	786.637	785.085	(1.552)	100%	707.999	744.877
Austurbæjarskóli	M2105	36.261	530.248	279.059	773.045	782.529	9.484	99%	687.632	734.381

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Hlíðaskóli	M2106	41.708	685.756	290.024	934.073	930.874	(3.199)	100%	835.987	868.764
Háteigsskóli	M2107	38.475	492.897	186.024	640.446	649.448	9.002	99%	576.465	608.342
Háaleitisskóli	M2119	43.591	733.080	361.953	1.051.442	996.696	(54.746)	105%	892.869	970.346
Breiðagerðisskóli	M2122	40.262	439.911	227.802	627.451	645.050	17.599	97%	567.054	583.783
Réttarholtsskóli	M2123	30.855	409.623	197.289	576.057	618.136	42.078	93%	567.442	560.075
Fossvogsskóli	M2124	30.007	383.825	166.077	519.895	528.125	8.230	98%	475.080	497.617
Vogaskóli	M2125	54.849	442.746	301.579	689.475	733.791	44.316	94%	642.049	638.879
Langholtsskóli	M2126	70.057	796.823	337.219	1.063.985	1.062.082	(1.903)	100%	930.136	1.031.849
Laugalækjarskóli	M2127	35.429	405.821	206.615	577.007	546.249	(30.758)	106%	523.600	561.077
Laugarnesskóli	M2128	62.425	599.792	265.716	803.082	802.684	(399)	100%	696.152	757.638
Breiðholtsskóli	M2140	28.648	506.877	285.940	764.168	711.264	(52.904)	107%	625.168	758.517
Ölduselsskóli	M2141	51.983	586.314	315.634	849.965	835.940	(14.025)	102%	736.944	823.685
Seljaskóli	M2142	51.550	731.343	247.586	927.380	889.062	(38.319)	104%	776.362	906.088
Hólabrekkuskóli	M2144	34.872	546.250	283.665	795.042	811.535	16.492	98%	698.507	758.100
Selásskóli	M2145	23.834	301.719	180.761	458.646	435.310	(23.336)	105%	422.381	450.331
Árbæjarskóli	M2146	48.169	700.996	372.292	1.025.118	1.024.210	(908)	100%	897.271	937.645
Vættaskóli	M2156	49.613	632.759	363.336	946.482	918.617	(27.865)	103%	842.240	918.682
Kelduskóli	M2157	31.145	466.371	282.281	717.507	686.049	(31.458)	105%	681.971	740.621
Foldaskóli	M2160	46.270	670.030	291.500	915.260	914.629	(631)	100%	829.429	878.320
Húsaskóli	M2161	19.398	236.634	178.285	395.521	398.600	3.079	99%	360.677	388.134
Rímaskóli	M2163	37.204	606.806	281.777	851.379	804.793	(46.586)	106%	735.424	834.841
Hamraskóli	M2164	25.830	251.587	177.220	402.977	406.585	3.609	99%	377.890	367.234
Ingunnarskóli	M2168	39.139	472.985	244.337	678.183	680.498	2.315	100%	611.079	654.720
Sæmundarskóli	M2169	43.101	540.459	349.521	846.879	844.161	(2.718)	100%	740.369	817.427
Langtímaveikindi í grunnskólum	M2201					664	664	0%	294.299	
Endurúthlutun á haustönn o.fl.	M2202	96	1.099	58.975	59.978	79.658	19.680	75%	286.608	8.347
Sérkennsla	M2206	1.540		94.494	92.954	106.518	13.564	87%	1.247.362	107.573
Nýbúakennsla	M2207			9.322	9.322	9.383	61	99%	190.943	9.873
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn	M2208	648.407		163.416	(484.992)	(360.000)	124.992	135%	(342.571)	(447.578)
Skólasafnamiðstöð	M2220		35	54	90	350	260	26%	225	9.642
Skólaakstur	M2223		887	371.338	372.225	357.390	(14.835)	104%	357.390	356.126
Sameiginleg þjónusta grunnskóla	M2224			77.933	77.933	78.638	705	99%	81.795	73.083
Farteymi - Austur	M2227		55.227	18.940	74.167	74.454	287	100%	200.800	
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - grunnskóli	M415			2.949	2.949	3.176	226	93%	3.176	4.352
Innri leiga áhalda og tækja	M9998			469.933	469.933	471.339	1.406	100%	108.657	108.202
		1.840.382	15.246.827	8.866.868	22.273.314	22.191.638	(81.676)	100%	21.598.342	20.949.906
<i>Sérskólar</i>										
Brúarskóli	M2187	3.583	387.730	90.526	474.673	510.326	35.653	93%	458.118	475.319
Klettaskóli	M2188	14.261	965.994	175.318	1.127.051	1.062.477	(64.574)	106%	956.277	993.443
		17.844	1.353.724	265.843	1.601.724	1.572.803	(28.921)	102%	1.414.395	1.468.762
<i>Sjálfstætt starfandi grunnskólar</i>										
Ísaksskóli	M2300			220.137	220.137	234.454	14.317	94%	234.454	214.800
Landakotsskóli	M2301			300.110	300.110	249.108	(51.002)	120%	249.108	260.754

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Waldorfskólinn Sólstafr	M2302			95.029	95.029	85.961	(9.068)	111%	85.961	78.527
Waldorfskólinn Lækjarbotnum	M2303			67.851	67.851	66.606	(1.245)	102%	66.606	71.538
Tjarnarskóli	M2304			60.631	60.631	54.617	(6.014)	111%	54.617	58.260
Suðurhlíðarskóli	M2305			38.252	38.252	31.971	(6.281)	120%	31.971	35.761
Barnaskóli Hjallastefnunnar Hlíðarfótur og Garðabæ	M2306			134.491	134.491	167.848	33.357	80%	167.848	156.554
Alþjóðaskólinn í Reykjavík	M2307					18.650	18.650	0%	18.650	12.911
				916.502	916.502	909.216	(7.286)	101%	909.216	889.105
Grunnskólar samtals		2.106.448	19.232.842	11.268.996	28.395.389	28.231.070	(164.320)	101%	26.970.843	26.613.119
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn										
<i>Ráð og yfirstjórn</i>										
Skrifstofa sviðsstjóra	D002	703	156.465	163.858	319.620	316.456	(3.164)	101%	303.807	316.284
Fagskrifstofa - leikskóli	D006		103.694	1.547	105.241	108.806	3.565	97%	111.260	93.716
Fjármála- og rekstrarþjónusta	D007	337	166.396	8.255	174.314	175.437	1.123	99%	173.695	164.812
Mannauðsþjónusta	D008		93.994	2.806	96.800	92.984	(3.817)	104%	90.059	85.970
Lögfræðiþjónusta	D020		37.559	7.627	45.186	30.119	(15.066)	150%	29.539	24.301
Miðja máls og læsis	D021	12	76.375	3.441	79.805	75.479	(4.326)	106%	60.777	1.183
Nýsköpunarmiðstöð menntamála	D022	16	19.408	3.260	22.652	20.170	(2.482)	112%		
Fagskrifstofa - frístund	I004	227	72.898	1.383	74.054	73.893	(161)	100%	66.215	63.260
Fagskrifstofa - grunnskóli	M005	7.002	111.007	7.403	111.408	112.347	938	99%	112.626	131.290
Skóla og frístundaráð	M1001		28.962	3.510	32.472	30.372	(2.099)	107%	30.372	27.750
		8.298	866.758	203.091	1.061.552	1.036.063	(25.489)	102%	978.349	908.566
<i>Miðlægir liðir</i>										
Þróunarstyrkir og almennir styrkir	D655			26.878	26.878	42.000	15.122	64%	42.000	14.647
Myndver	M2231			1.904	1.904	1.900	(4)	100%	1.900	11.334
Kannanir	M2270			301	301	2.972	2.671	10%	2.972	1.225
Miðlægur kostnaður SFS	M2272	9.708	2.221	118.659	111.173	149.566	38.393	74%	171.402	87.972
Fastir styrkir	M5001		13.470	31.290	44.759	36.404	(8.356)	123%	36.404	30.761
		9.708	15.691	179.032	185.015	232.842	47.827	79%	254.678	145.939
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn samtals		18.006	882.449	382.123	1.246.566	1.268.904	22.338	98%	1.233.027	1.054.505
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar										
<i>Listaskólar og skólahljómsveitir</i>										
Skólahljómsveit Vesturbæjar	M3002	4.925	70.087	2.627	67.789	72.109	4.320	94%	70.147	66.883
Skólahljómsveit Austurbæjar	M3003	6.295	64.233	7.245	65.183	70.983	5.799	92%	67.088	62.139
Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts	M3004	5.214	61.496	10.094	66.376	70.049	3.672	95%	64.168	64.935
Skólahljómsveit Grafarvogs	M3005	4.940	64.568	8.433	68.061	69.774	1.713	98%	65.825	64.357
Endurúthlutun tónlistarskóla og skólahljómsveita ...	M3010			6.801	6.801	8.857	2.056	77%	13.657	46.802

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Tónlistarskólar	M3100			1.224.416	1.224.416	1.257.489	33.072	97%	1.245.522	1.209.916
Tónlistarskóli Kjalarness	M3201	1.807	17.804	190	16.187	20.928	4.741	77%	20.585	16.476
Myndlistaskólinn í Reykjavík	M3203			33.492	33.492	33.492		100%	23.500	23.500
		23.180	278.189	1.293.298	1.548.307	1.603.680	55.374	97%	1.570.493	1.555.008
<i>Fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar</i>										
Námsflokkar Reykjavíkur	M4001	46.525	47.446	59.459	60.379	62.210	1.831	97%	59.893	52.375
Framlög til framhaldsskóla	M6000			104.255	104.255	104.509	254	100%	104.509	103.287
		46.525	47.446	163.714	164.634	166.718	2.084	99%	164.402	155.662
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar samtals		69.705	325.634	1.457.012	1.712.941	1.770.399	57.458	97%	1.734.895	1.710.670
Skóla- og frístundasvið samtals		4.441.409	34.069.347	19.827.032	49.454.970	49.628.074	173.104	100%	48.012.672	46.273.540

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2018							Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017		
Umhverfis- og skipulagssvið aðalsjóður											
Skrifstofa sviðsstjóra og miðlægar einingar											
<i>Sviðsstjóri</i>											
	Sviðsstjóri	U0100	1.263	30.125	3.653	32.514	50.083	17.569	65%	49.852	46.557
	Stefnumótun og greining	U0200		47.372	47.561	94.932	97.946	3.014	97%	92.502	81.902
	Landupplýsingar	U0300	4.742	126.547	24.891	146.696	150.814	4.118	97%	149.402	133.232
			6.006	204.044	76.104	274.143	298.843	24.701	92%	291.756	261.691
<i>Umhverfis- og skipulagsráð - ráð</i>											
	Umhverfis og skipulagsráð	U1000		18.143	2.407	20.550	25.061	4.511	82%	25.061	27.298
	Skipulags- og samgönguráð	U1001			669	669		(669)			
	Umhverfis- og heilbrigðisráð	U1002			335	335		(335)			
	Heilbrigðisnefnd	U1050		12.227	349	12.575	13.118	542	96%	13.118	13.306
				30.369	3.760	34.130	38.178	4.048	89%	38.178	40.604
<i>Skrifstofa Sviðsstjóra</i>											
	Skrifstofa sviðsstjóra	U1100	261.104	76.627	295.881	111.404	124.533	13.129	89%	124.191	109.252
	Lausafjárkaup	U1101			3.156	3.156	4.000	844	79%	4.000	3.126
	Kirkjugarðar Reykjavíkurprófastdæmis	U1110			9.937	9.937	16.600	6.663	60%	16.600	1.179
			261.104	76.627	308.974	124.497	145.133	20.636	86%	144.791	113.557
<i>Mannauðsdeild</i>											
	Mannauðsdeild	U1200		64.096	23.247	87.343	87.812	469	99%	87.200	70.692
				64.096	23.247	87.343	87.812	469	99%	87.200	70.692
<i>Fjármáladeild</i>											
	Fjármáladeild	U1300		45.675	1.365	47.040	54.096	7.056	87%	53.871	53.350
				45.675	1.365	47.040	54.096	7.056	87%	53.871	53.350
<i>Gæði og öryggi</i>											
	Gæði og Öryggi	U1400		14.446	3.394	17.840	16.824	(1.017)	106%	16.641	25.845
	Tölvuþjónusta USK	U1410			113.513	113.513	115.842	2.329	98%	115.842	106.310
				14.446	116.907	131.354	132.666	1.312	99%	132.483	132.154
	Skrifstofa sviðsstjóra og miðlægar einingar samtals		267.109	435.257	530.358	698.506	756.728	58.222	92%	748.280	672.048

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Skipulagsfulltrúi

Skipulagsfulltrúi

Húsvendunarstyrkir	U3020			3.260	3.260	6.893	3.633	47%	6.893	2.500
Skrifstofa skipulagsfulltrúa	U3200	118.837	190.603	128.019	199.784	243.032	43.248	82%	241.882	171.535
		118.837	190.603	131.278	203.044	249.925	46.881	81%	248.775	174.035

Skipulagsfulltrúi samtals

		118.837	190.603	131.278	203.044	249.925	46.881	81%	248.775	174.035
--	--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	------------	----------------	----------------

Samgöngustjóri og borgarhönnun

Skrifstofa Samgöngustjóra og borgarhönnunar

Hljóðvistastyrkir	U3010			17.467	17.467	18.000	533	97%	18.000	12.882
Skrifstofa samgöngustjóra og borgarhönnunar	U3600	38.639	118.446	42.889	122.695	106.234	(16.462)	115%	104.896	92.932
		38.639	118.446	60.355	140.162	124.234	(15.928)	113%	122.896	105.814

Bílastæðasjóður

Skrifstofa Bílastæðasjóðs	U3700		78.758	43.674	122.432	170.578	48.146	72%	170.089	95.344
Útdeild bílastæðasjóðs	U3710	1.062.921	129.193	128.899	(804.830)	(474.891)	329.939	169%	(476.534)	(755.209)
Bílastæðahús	U3720	241.882		301.939	60.057	95.576	35.519	63%	95.576	96.488
		1.304.803	207.951	474.512	(622.341)	(208.737)	413.604	298%	(210.869)	(563.376)

Samgöngustjóri og borgarhönnun samtals

		1.343.442	326.397	534.867	(482.178)	(84.503)	397.675	571%	(87.973)	(457.562)
--	--	------------------	----------------	----------------	-------------------	------------------	----------------	-------------	------------------	-------------------

Byggingarfulltrúi

Byggingarfulltrúi

Skrifstofa byggingarfulltrúa	U3400	339.763	224.838	18.136	(96.789)	68.438	165.227	-141%	65.668	(23.222)
		339.763	224.838	18.136	(96.789)	68.438	165.227	-141%	65.668	(23.222)

Byggingarfulltrúi samtals

		339.763	224.838	18.136	(96.789)	68.438	165.227	-141%	65.668	(23.222)
--	--	----------------	----------------	---------------	------------------	---------------	----------------	--------------	---------------	------------------

Umhverfisgæði

Skrifstofa umhverfisgæða

Umhverfisgæði	U5000		16.884	1.325	18.209	18.754	545	97%	18.754	18.523
			16.884	1.325	18.209	18.754	545	97%	18.754	18.523

Úrgangsmál

Skrifstofa umhverfis- og úrgangsstjórnunar	U5400		15.421	9.019	24.441	21.476	(2.965)	114%	21.476	23.200
Sorphirða	U5410	1.015.580	522.717	156.727	(336.136)	(352.155)	(16.019)	95%	(377.569)	(332.630)
Endurvinnslu- og grenndarstöðvar	U5420	605.882		589.682	(16.200)	(63)	16.137	25715%	(63)	(40.338)

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Sorpeyðing	U5430	31.941		322.387	290.446	297.051	6.605	98%	297.051	278.991
Sorpilát	U5440	1.232	6.594	5.608	10.971	9.882	(1.089)	111%	9.522	8.087
Óvirkur úrgangur (jarðvegstíppur Bolaöldur)	U5450			33.957	33.957	26.000	(7.957)	131%	21.000	26.393
		1.654.635	544.733	1.117.380	7.478	2.191	(5.288)	341%	(28.584)	(36.296)
<i>Náttúra og garðar</i>										
Náttúra og garðar	U5600		24.274	319	24.593	28.982	4.388	85%	28.922	25.844
Reykjanesfólksvangur	U5610			2.220	2.220	2.400	180	92%	2.400	2.220
Heiðmörk	U5630			40.502	40.502	40.502		100%	40.502	40.688
Umhverfi og útivist	U5640			12.170	12.170	20.375	8.205	60%	20.375	10.694
Grasagarður	U5700	4.044	66.682	34.458	97.097	99.144	2.047	98%	96.819	82.604
Vinnuskóli	U5800		22.357	6.426	28.783	32.478	3.695	89%	32.163	22.459
Nemendur Vinnuskóla	U5810	4	100.454	1.323	101.773	69.528	(32.245)	146%	69.528	65.059
Leiðbeinendur Vinnuskóla	U5820		57.511	17.287	74.798	95.329	20.531	78%	94.345	60.794
Fræðslu- og félagsstarf Vinnuskólans	U5830		7.388	2.546	9.934	12.953	3.019	77%	12.871	9.004
Þjónustumiðstöðvar Vinnuskóla	U5840		11.912	15.117	27.028	30.399	3.371	89%	30.245	27.359
Meindýravarnir	U9230	7.347	40.747	25.333	58.732	58.118	(614)	101%	57.567	50.868
		11.395	331.324	157.701	477.631	490.208	12.577	97%	485.738	397.593
Umhverfisgæði samtals		1.666.030	892.941	1.276.406	503.318	511.152	7.834	98%	475.907	379.820
Heilbrigðiseftirlit										
<i>Heilbrigðiseftirlit</i>										
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits	U5200	83	22.811	5.337	28.065	22.007	(6.058)	128%	21.935	20.760
Matvælaeftirlit	U5210	87.979	91.604	24.245	27.871	23.332	(4.539)	119%	23.230	4.239
Umhverfiseftirlit	U5220	72.249	97.836	3.902	29.490	32.370	2.881	91%	32.058	22.766
Vöktun	U5230	69	21.289	14.871	36.091	37.291	1.200	97%	37.153	21.611
Hundaftirlit	U5250	32.669	15.763	15.689	(1.217)	(1.206)	11	101%	(1.412)	(4.854)
		193.048	249.303	64.044	120.300	113.794	(6.506)	106%	112.964	64.522
Heilbrigðiseftirlit samtals		193.048	249.303	64.044	120.300	113.794	(6.506)	106%	112.964	64.522
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja										
<i>Götur</i>										
Viðhald gatna	U7410			1.091.679	1.091.679	1.119.136	27.458	98%	1.117.157	881.431
				1.091.679	1.091.679	1.119.136	27.458	98%	1.117.157	881.431
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja samtals				1.091.679	1.091.679	1.119.136	27.458	98%	1.117.157	881.431
Rekstur og umhirða borgarlands										

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

<i>Rekstur og umhirða borgarlandsins</i>									
Matjurtagarðar Skammidalur	U9010	881		1.211	330		(330)		59
Fjölskyldugarðar	U9020	1.243		8.607	7.364		(7.364)		(263)
Búfjárefirlit	U9030			368	368	876	508	42%	876
Rekstur gatna og opinna svæða	U9040			2.015.040	2.015.040	1.591.679	(423.361)	127%	1.532.516
Leiga á gatnakerfi	U9050			2.194.729	2.194.729	2.365.773	171.044	93%	2.365.773
		2.124		4.219.954	4.217.829	3.958.328	(259.502)	107%	3.899.165
									3.572.613
<i>Garðyrkja</i>									
Rekstur garðyrkju	U9200			497.705	497.705	498.222	518	100%	487.041
Austurheiði	U9210	57	28.854	9.809	38.606	49.126	10.520	79%	47.959
		57	28.854	507.513	536.311	547.348	11.037	98%	535.001
									488.777
<i>Ræktunarstöð</i>									
Ræktunarstöð	U9600	38.290	60.978	40.148	62.836	67.159	4.323	94%	64.873
		38.290	60.978	40.148	62.836	67.159	4.323	94%	64.873
									59.721
Rekstur og umhirða borgarlands samtals		40.472	89.832	4.767.616	4.816.976	4.572.835	(244.141)	105%	4.499.039
									4.121.112
Umhverfis- og skipulagssvið aðalsjóður samtals		3.968.702	2.409.172	8.414.385	6.854.855	7.307.506	452.651	94%	7.179.817
									5.812.183

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-deseember 2018							Upphafleg	Rekstar-
Þjon2		Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017
Velferðarsvið										
Skrifstofa Velferðarsviðs										
<i>Skrifstofa Velferðarsviðs</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	16.658	575.377	203.172	761.892	766.839	4.947	99%	711.332	648.362
Nefndir og ráð	VÞ1012		28.532	2.348	30.881	31.069	188	99%	31.069	39.579
Samningar, framlög og styrkir	VÞ1032	260.631	315	3.378.778	3.118.462	3.010.130	(108.332)	104%	3.095.102	3.024.511
Búsetuúrræði	VÞ1033	46.047	82.198	87.502	123.653	154.232	30.580	80%	150.145	121.126
Heimþjónusta	VÞ1050	2.156	73.875	101	71.820	78.226	6.406	92%	74.651	67.427
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	63.482	174.125	84.835	195.477	202.074	6.597	97%	199.529	190.969
Virkniverkefni	VÞ1109		96.503	19.883	116.386	138.657	22.271	84%	138.607	145.652
Þróunarverkefni	VÞ1110	103.317		488.069	384.752	421.051	36.300	91%	319.881	258.749
Önnur gjöld	VÞ1140		22.737	127.468	150.204	226.327	76.123	66%	126.197	165.494
Þjónustusamningar (safn)	VÞ1191									(14)
		492.291	1.053.663	4.392.154	4.953.526	5.028.606	75.079	99%	4.846.514	4.661.856
<i>Fjárhagsaðstoð</i>										
Framfærslustyrkur	VÞ1020	146.554		1.751.284	1.604.730	1.456.563	(148.167)	110%	1.456.563	1.472.422
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			311.623	311.623	340.426	28.803	92%	340.426	315.067
Heimildargreiðslur - Átaksverkefni	VÞ1022		1.035	96.127	97.162	102.969	5.806	94%	102.954	86.845
Heim.gr. - 16.gr. A aðstoð v/barna á framfæri	VÞ1023			29.376	29.376	34.004	4.628	86%	34.004	32.277
		146.554	1.035	2.188.410	2.042.891	1.933.961	(108.930)	106%	1.933.946	1.906.611
<i>Húsnæðisstuðningur og framlag til Félagsbústaða</i>										
Húsaleigubætur - almennar	VÞ1025									724
Sérstakar húsaleigubætur	VÞ1026			531.003	531.003	734.877	203.874	72%	404.408	316.148
Sérst. húsaleigub.v/fél. íbúða	VÞ1027			543.634	543.634	571.383	27.749	95%	571.383	509.901
				1.074.637	1.074.637	1.306.260	231.623	82%	975.791	826.773
Skrifstofa Velferðarsviðs samtals		638.844	1.054.698	7.655.201	8.071.055	8.268.827	197.772	98%	7.756.252	7.395.240
Barnavernd										
<i>Barnavernd Reykjavíkur</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	42	476.272	192.469	668.699	589.895	(78.804)	113%	528.793	581.452
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			35.234	35.234	26.833	(8.401)	131%	26.833	29.052
Samningar, framlög og styrkir	VÞ1032			38.958	38.958	40.186	1.227	97%	40.186	36.505

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		308.581	31.731	340.312	292.660	(47.652)	116%	268.172	275.095
Önnur úrræði	VÞ1097	15.813	21.721	641.490	647.398	427.386	(220.012)	151%	427.120	531.586
		15.855	806.574	939.882	1.730.601	1.376.960	(353.641)	126%	1.291.103	1.453.689
Barnavernd samtals		15.855	806.574	939.882	1.730.601	1.376.960	(353.641)	126%	1.291.103	1.453.689
Hjúkrunarheimili										
<i>Hjúkrunarheimili</i>										
Hjúkrunarheimili	VÞ1055	1.346.578	1.225.405	377.550	256.377	201.232	(55.145)	127%	201.232	270.164
		1.346.578	1.225.405	377.550	256.377	201.232	(55.145)	127%	201.232	270.164
Hjúkrunarheimili samtals		1.346.578	1.225.405	377.550	256.377	201.232	(55.145)	127%	201.232	270.164
Heimaþjónusta Reykjavíkur										
<i>Heimaþjónusta Reykjavíkur</i>										
Heimaþjónusta	VÞ1050		2.780	41	2.821	18.241	15.420	15%	18.241	(260)
Heimahjúkrun	VÞ1051	1.379.602	47.770	51.677	(1.280.155)	(1.280.155)	15.420	100%	(1.151.694)	(1.104.769)
		1.379.602	50.550	51.718	(1.277.334)	(1.261.914)	15.420	101%	(1.133.453)	(1.105.029)
Heimaþjónusta Reykjavíkur samtals		1.379.602	50.550	51.718	(1.277.334)	(1.261.914)	15.420	101%	(1.133.453)	(1.105.029)
Rekstur þjónustumiðstöðva										
<i>Þjónustumiðstöð Árbæjar og Grafarholts</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	2.065	250.394	60.206	308.535	334.674	26.138	92%	305.941	295.555
Nefndir og ráð	VÞ1012		5.097	286	5.383	11.836	6.453	45%	11.836	10.798
Búsetuúrræði	VÞ1033	9.275	1.004.142	108.011	1.102.878	1.018.303	(84.575)	108%	917.937	887.502
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	978		31.724	30.745	30.778	32	100%	30.776	30.140
Heimaþjónusta	VÞ1050	39.475	356.284	85.907	402.717	420.850	18.133	96%	402.773	372.334
Heimahjúkrun	VÞ1051	1.422	238.305	52.242	289.126	289.126		100%	258.766	240.207
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		57.020	74.681	131.701	96.795	(34.906)	136%	91.542	103.948
		53.214	1.911.243	413.057	2.271.086	2.202.362	(68.724)	103%	2.019.572	1.940.484
<i>Þjónustumiðstöð Breiðholts</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	20.155	479.292	64.137	523.273	517.668	(5.606)	101%	489.960	484.338
Nefndir og ráð	VÞ1012		2.377	534	2.911	5.913	3.002	49%	5.913	5.529
Búsetuúrræði	VÞ1033	8.959	869.839	42.904	903.783	825.863	(77.920)	109%	807.696	830.229
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	10.488	38.409	71.785	99.706	100.714	1.008	99%	99.922	93.597
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VÞ1046	6.151	120.212	19.802	133.864	136.076	2.213	98%	133.645	136.819
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		91.055	71.056	162.112	166.746	4.634	97%	164.958	162.013

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Unglingasmiðjur og stuðningsheimili	VÞ1096	2.144	54.886	21.135	73.877	79.052	5.175	93%	73.764	61.390
Önnur úrræði	VÞ1097		14.547	(15.638)	(1.091)	3.152	4.243	-35%	2.630	2.303
Önnur gjöld	VÞ1140			4.110	4.110	4.110		100%	4.110	4.002
		47.898	1.670.617	279.826	1.902.545	1.839.294	(63.251)	103%	1.782.598	1.780.220
<i>Þjónustumiðstöð Grafarvogur og Kjalarnes</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	1.110	263.428	59.800	322.117	326.540	4.423	99%	308.094	323.933
Nefndir og ráð	VÞ1012		4.893	1.537	6.430	11.861	5.430	54%	11.861	11.492
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			(312)	(312)		312			
Búsetuúrræði	VÞ1033	10.037	993.501	113.236	1.096.700	1.025.749	(70.952)	107%	1.000.204	1.006.802
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	17.991	27.389	89.390	98.787	99.505	718	99%	97.887	96.645
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VÞ1046	12.275	186.546	61.947	236.217	240.049	3.831	98%	233.779	229.854
Heimaþjónusta	VÞ1050	3.750		40.513	36.763	36.763		100%	36.763	36.167
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087	16.451	617.169	181.759	782.477	782.036	(441)	100%	780.402	715.475
Önnur gjöld	VÞ1140	15.996	722	15.160	(114)	66	180	-173%		(161)
		77.609	2.093.646	563.030	2.579.067	2.522.568	(56.499)	102%	2.468.988	2.420.207
<i>Þjónustumiðstöð Laugardalur og Háaleiti</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	2.228	505.245	133.687	636.704	650.172	13.468	98%	577.494	579.282
Nefndir og ráð	VÞ1012		4.844	279	5.123	11.729	6.606	44%	11.834	11.345
Búsetuúrræði	VÞ1033	182.744	1.870.019	161.728	1.848.257	1.860.230	11.974	99%	1.543.906	1.569.083
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	65.207	153.862	136.603	225.257	228.026	2.768	99%	225.051	218.532
Heimaþjónusta	VÞ1050	89.554	882.670	68.694	861.811	878.667	16.857	98%	837.566	831.193
Heimahjúkrun	VÞ1051	39.283	565.985	66.079	592.781	592.781		100%	572.101	553.908
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	57.505	240.336	122.608	305.440	305.645	205	100%	294.822	282.414
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087	136	154.306	179.981	334.151	307.918	(26.233)	109%	308.005	318.506
Önnur gjöld	VÞ1140		3.793	854	4.647	4.647		100%	4.689	4.566
		436.657	4.381.060	870.513	4.814.170	4.839.815	25.645	99%	4.375.467	4.368.828
<i>Þjónustumiðstöð Vesturbæjar, Miðborgar og Hlíða</i>										
Skrifstofur	VÞ1011	(91)	535.677	150.083	685.851	708.670	22.819	97%	669.883	632.453
Nefndir og ráð	VÞ1012		7.368	882	8.250	17.828	9.578	46%	17.828	19.036
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021			18.423	18.423	13.287	(5.135)	139%	13.287	10.726
Samningar, framlög og styrkir	VÞ1032			84.622	84.622	83.078	(1.544)	102%	83.078	82.726
Búsetuúrræði	VÞ1033	22.204	1.060.291	149.140	1.187.227	1.169.861	(17.366)	101%	1.107.559	1.124.354
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	35.866	152.050	159.034	275.218	275.751	533	100%	270.606	268.051
Dagdeildir	VÞ1045	149.859	108.440	76.977	35.559	37.584	2.025	95%	32.602	25.231
Heimaþjónusta	VÞ1050	19.589	374.543	106.826	461.780	468.360	6.580	99%	453.828	443.268
Heimahjúkrun	VÞ1051	5.424	354.341	44.258	393.175	393.175		100%	320.827	311.851
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	18.102	88.882	8.396	79.176	69.449	(9.727)	114%	65.656	71.552
Framleiðslueldhús	VÞ1065	254.405	156.710	247.267	149.572	107.495	(42.077)	139%	99.132	127.512
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		72.294	131.527	203.820	179.770	(24.051)	113%	180.021	174.082
Þróunarverkefni	VÞ1110	625.066	184.908	475.367	35.209	106.003	70.794	33%	103.696	15.881
Önnur gjöld	VÞ1140								2.473	
		1.130.423	3.095.503	1.652.802	3.617.882	3.630.310	12.428	100%	3.420.476	3.306.724

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

<i>Sameiginlegt vegna þjónustumiðstöðva</i>										
Búsetuúrræði	VÞ1033	121.333	(91.632)	29.700	321.746	292.046	9%	542.780	(6.957)	
Heimaþjónusta	VÞ1050		120.000	120.000	120.000		100%	120.000	100.000	
Stuðningsfj. stuðningsþj. og frekari liðveisla	VÞ1087		47.874	47.874	69.193	21.319	69%	70.988	27.320	
Önnur gjöld	VÞ1140	73.355	15.957	261.015	203.616	307.100	103.484	66%	300.986	14.051
		73.355	137.289	337.257	401.191	818.040	416.849	49%	1.034.754	134.414
Rekstur þjónustumiðstöðva samtals		1.819.157	13.289.359	4.116.484	15.585.941	15.852.389	266.449	98%	15.101.855	13.950.877
Velferðarsvið samtals		5.200.036	16.426.587	13.140.835	24.366.639	24.437.494	70.855	100%	23.216.988	21.964.941

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2018					Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017
Sameiginlegur kostnaður									
<i>Styrkir og ýmis framlög</i>									
	Styrkir á vegum borgarráðs	09301	25.080	25.080	30.000	4.920	84%	25.000	23.405
	Styrkir og önnur framlög	09304							673.746
	Hverfissjóður	09309	18.004	18.004	20.000	1.996	90%	20.000	
	Ýmsar samningsbundnar greiðslur	09510	47.060	47.060	60.352	13.292	78%	60.352	46.699
	Afsláttur faste.gj. til elli- og örorkulífeyrisþ.	F9998	393.751	393.751	489.000	95.249	81%	489.000	317.713
			483.895	483.895	599.352	115.457	81%	594.352	1.061.563
<i>Atvinnumál</i>									
	Atvinnumál	07150	31.682	2.157	33.838	56.800	22.962	60%	25.000
	Atvinnuþróunaráttak / sóknaráætlun	07160		12.844	12.844	15.000	2.156	86%	15.000
			31.682	15.000	46.682	71.800	25.118	65%	40.000
<i>Rekstur miðlægs tölvukerfis</i>									
	Rekstur miðlægs bókhaldskerfis	01361	33.358	33.358	36.787	3.429	91%	36.787	26.246
	Rekstur miðlægs launakerfis	01363	43.245	43.245	69.515	26.269	62%	69.515	69.688
			76.604	76.604	106.302	29.698	72%	106.302	95.933
<i>Innheimtukostnaður skatttekna</i>									
	Innheimtuþóknun vegna staðgreiðslu	01350	414.513	414.513	407.000	(7.513)	102%	407.000	383.260
	Innheimtukostnaður v. fasteignaskatts	01351	36.284	36.284	52.525	16.241	69%	52.525	34.335
	Fasteignamatsskrá	09700	215.845	215.845	207.000	(8.845)	104%	207.000	191.432
			666.642	666.642	666.525	(117)	100%	666.525	609.027
<i>Starfsmannakostnaður</i>									
	Slysabætur	09102	12.000	178.159	190.159	(34.159)	122%	156.000	130.364
	Breyting orlofsskuldbindingar	09123	889.872	889.872	180.000	(709.872)	494%	180.000	359.943
	Launa og starfsmannakostnaður	09126	44.413	44.413	549.948	505.535	8%	2.161.334	
			901.872	222.572	1.124.444	885.948	(238.496)	127%	2.497.334
<i>Kosningar</i>									
	Kosningar	09400	53.394	43.814	97.208	(12.018)	114%	85.000	

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

		53.394	43.814	97.208	85.189	(12.018)	114%	85.000	
<i>Ýmis kostnaður</i>									
Ytri endurskoðun	01420		16.928	16.928	25.000	8.072	68%	25.000	17.256
Innri leiga húsnæðis, áhalda og tækja	01999		457.340	457.340	460.714	3.375	99%	460.714	384.043
Rekstur Höfða	08520	3.059	30.294	33.353	37.607	4.254	89%	34.540	31.859
Úlfljótswatn	08570	419	2.763	2.344	5.906	3.563	40%	3.840	1.809
Tryggingar	09120		20.365	20.365	26.000	5.635	78%	26.000	16.096
Móttökur	09202	499	16.218	15.719	20.000	4.281	79%	20.000	19.911
Ófyrirséð	09205	1.147	12.429	11.282	510.352	499.070	2%	1.000.000	96.332
Viðburðir ráðhúss	09207		25.889	25.889	26.900	1.011	96%	4.900	4.503
Endurskoðunarnefnd	09212	10.161	1.870	12.031	17.775	5.744	68%	17.775	13.192
Nýsköpunarsjóður námsmanna	09508		30.000	30.000	30.000		100%	30.000	30.000
Höfundarréttasamningar	09511		8.558	8.558	10.915	2.357	78%	10.915	8.161
Miðborgarmál	09513		1.443	1.443	2.972	1.529	49%	2.972	
Afskriftir	09601		31.000	31.000		(31.000)			15.549
		2.065	13.220	655.097	1.174.141	507.890	57%	1.636.656	638.712
<i>Breyting á lífeyrisskuldbindingu</i>									
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	09119		5.044.137	5.044.137	5.392.000	347.863	94%	5.392.000	10.774.125
			5.044.137	5.044.137	5.392.000	347.863	94%	5.392.000	10.774.125
Sameiginlegur kostnaður samtals		2.066	6.044.304	2.163.623	8.981.257	775.395	91%	11.018.168	13.697.683

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-deseember 2018					Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2018 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2018	áætlun 2018	niðurstaða 2017
Fjármagnsliðir									
<i>Fjármunatekjur:</i>									
	Vextir af skatttekjum	42.588		(42.588)	(50.000)	(7.412)	85%	(50.000)	(129.834)
	Vextir og verðbætur af skuldum eigin fyrirtækja	3.718.808		(3.718.808)	(3.429.675)	289.133	108%	(3.429.675)	(3.265.250)
	Vextir af kröfum og bankainnistæðum	154.777		(154.777)	(159.250)	(4.473)	97%	(159.250)	(549.845)
	3.916.173			(3.916.173)	(3.638.925)	277.248	108%	(3.638.925)	(3.944.930)
<i>Fjármagnsgjöld:</i>									
	Vextir af skammtímaskuldum		187.955	187.955	225.531	37.576	83%	70.000	76.533
	Vextir af langstímaskuldum		296.819	296.819	283.477	(13.343)	105%	283.477	122.295
			484.775	484.775	509.008	24.233	95%	353.477	198.828
	Fjármagnstekjuskattur		263.542	263.542	236.533	(27.009)	111%	236.533	341.782
	Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld samtals	3.916.173	748.317	(3.167.856)	(2.893.384)	274.472	109%	(3.048.915)	(3.404.319)
<i>Arður frá fyrirtækjum:</i>									
	Arður frá fyrirtækjum	1.483.093		(1.483.093)	(1.384.847)			(1.384.847)	(1.077.894)
	Ábyrgðargjald	664.926		(664.926)	(626.798)			(626.798)	(708.164)
	2.148.019			(2.148.019)	(2.011.645)	136.373	107%	(2.011.645)	(1.786.058)
	Fjármagnsliðir samtals	6.064.192	748.317	(5.315.875)	(4.905.029)	410.845	108%	(5.060.560)	(5.190.377)