

Reykjavíkurborg
A-hluti

Ársreikningur
2019



Efnisyfirlit

A-hluti:

Aðalsjóður	
Eignasjóður	
Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs	

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur
2019



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

Aðalsjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2019

Efnisyfirlit

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

Skýrsla og áritun borgarstjóra

Ársreikningur Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2019 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 126.510 m.kr. á árinu, en þar af námu skatttekjur 101.222 m.kr. Álagningarhlutfall útsvars var 14,52%, sem er lögbindið hámark. Álagningarhlutfall fasteignaskatts nam 0,2% í A-flokki, 1,32% í B-flokki og 1,65% í C-flokki. Lögbindið hámark þess er 0,625% í A-flokki, 1,32% í B-flokki og 1,65% í C-flokki.

Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs var neikvæð um 972 m.kr, en áætlun gerði ráð fyrir að hún yrði neikvæð um 2.742 m.kr á árinu.

Heildareignir námu í árslok samtals 85.350 m.kr og heildarskuldir ásamt skuldbindingum voru 61.655 m.kr. Eigið fé nam 23.695 m.kr.

Þann 1. desember 2019 var fjöldi íbúa í Reykjavíkurborg samtals 131.146.

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 2019 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 2019 með undirritun sinni.

Reykjavík, 19. maí 2020.

Dagur B. Eggertsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur janúar - desember 2019

	Skýr	Ársreikningur 2019	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2019	Ársreikningur 2018
Rekstrartekjur	2,15			
Skatttekjur		101.222.235	102.694.684	94.407.107
Framlög frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		7.493.931	7.629.400	7.382.951
Aðrar tekjur		17.793.887	15.916.908	17.807.365
Rekstrartekjur samtals		126.510.053	126.240.992	119.597.424
Rekstrargjöld	3			
Laun og launatengd gjöld	16,23	66.228.578	68.243.800	61.271.226
Hækkun lífeyrisskuldbindinga *	16,23	3.198.943	3.750.000	4.706.002
Annar rekstrarkostnaður	17	64.255.050	62.607.446	59.983.614
Rekstrargjöld samtals		133.682.571	134.601.246	125.960.842
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(7.172.518)	(8.360.254)	(6.363.418)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	2,4,18	6.200.198	5.618.267	5.315.875
Rekstrarniðurstaða	22	(972.320)	(2.741.987)	(1.047.543)

* 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 2019

Eignir	Skýr	Ársreikningur 31.12.2019	Ársreikningur 31.12.2018
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í félögum	5,19	12.310.853	11.322.583
Fyrirframgreiddur kostnaður		9.617.925	10.002.370
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	6,7,21	38.904.632	39.567.143
Langtímakröfur	6,7,21	20.035	183.352
Fastafjármunir samtals		60.853.445	61.075.448
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur	7,8		
Óinnheimtar tekjur	20	9.228.567	8.102.293
Næsta árs afborganir eigin fyrirtæki	6,21	4.938.740	4.679.606
Næsta árs afborganir langtímakrafna	6,21	72.056	230.993
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		222.688	257.775
Fyrirframgreiðslur		388.081	388.081
Aðrar skammtímakröfur		997.898	1.210.508
Handbært fé	9	8.648.646	10.039.627
Veltufjármunir samtals		24.496.676	24.908.883
Eignir samtals		85.350.121	85.984.331
Eignir utan efnahagsreiknings.....			
	10		

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2019	Ársreikningur 31.12.2018
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	22	23.694.882	24.667.202
Eigið fé samtals		23.694.882	24.667.202
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbinding	11,23	36.312.318	35.642.169
Skuldbindingar samtals		36.312.318	35.642.169
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	24	4.777.744	4.781.360
Langtímaskuldir samtals		4.777.744	4.781.360
Skammtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir		0	210.487
Viðskiptaskuldir		2.546.834	2.238.934
Næsta árs afborganir langtímaskulda	24	113.615	110.509
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar	23	2.463.000	2.507.000
Skuldir við eigin fyrirtæki		6.533.672	8.203.830
Aðrar skammtímaskuldir		8.908.056	7.622.839
Skammtímaskuldir samtals		20.565.176	20.893.600
Skuldir og skuldbindingar samtals		61.655.239	61.317.128
Skuldir og eigið fé samtals		85.350.121	85.984.331

*Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings*12,25,26

Sjóðstreymisýfirlit 2019

	Skýr	Ársreikningur 2019	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2019	Ársreikningur 2018
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	22	(972.320)	(2.741.987)	(1.047.543)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna	4	(1.167.753)	(1.528.485)	(1.371.516)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	16	3.198.943	3.750.000	4.706.002
Niðurfærsla langtímakrafna		28.000	0	12.000
Veltufé frá rekstri		1.086.869	(520.472)	2.298.943
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur, (hækkun), lækkun		(913.665)	0	(63.451)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun		1.593.116	0	1.481.042
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindingar	23	(2.572.794)	(2.650.000)	(2.360.533)
Fyrirframgreitt framlag til Brúar, lífeyrissjóðs, breyting		384.445	392.000	486.347
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		(1.508.897)	(2.258.000)	(456.595)
Handbært fé frá rekstri		(422.028)	(2.778.472)	1.842.348
Fjárfestingarhreyfingar				
Eignarhlutar í félögum, breyting	14	(988.270)	(1.721.166)	(2.170.065)
Verðbréf, breyting		1.946.522	4.966.961	2.665.395
Fjárfestingarhreyfingar		958.252	3.245.795	495.330
Fjármögnunarhreyfingar				
Afborgun langtímalána		(81.647)	(89.600)	(107.768)
Skammtímaskuldir við lánastofnanir		(210.487)	0	0
Eigin fyrirtæki, breyting		(1.635.071)	0	678.614
Fjármögnunarhreyfingar		(1.927.205)	(89.600)	570.846
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé		(1.390.982)	377.722	2.908.524
Handbært fé í ársbyrjun		10.039.627	5.355.744	7.131.103
Handbært fé í árslok		8.648.646	5.733.467	10.039.627

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 2019.

Reikningsskilaaðferðir

2. Innlausn tekna

Skatttekjur eru færðar til tekna við álagningu þeirra, en til lækkunar er færð reiknuð niðurfærsla vegna óinnheimtra skatttekna. Til skatttekna teljast útsvar að frádrögnum framlagi til Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga, fasteignaskattar og framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga, auk annarra tekna sem hafa ígildi skatta, svo sem lóðarleiga. Tekjur af sölu þjónustu og vöru eru almennt færðar þegar afhending hefur farið fram og kröfuréttur myndast. Sama á við um styrki. Áfallnar vaxtatekjur eru færðar til tekna í samræmi við höfuðstól og skilmála vaxtaberandi krafna. Árðstekjur 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 2019 er hluti ársreikningsins og er birt í ársreikningnum.

14. Yfirlit um sjóðstreymi

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

Skýringar

15. Rekstrartekjur

Rekstrartekjur greinast þannig:	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum
	2019	2019
Skatttekjur:		
Útsvar:		
Staðgreiðsla	85.334.183	86.976.997
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu	(4.525.298)	(4.612.417)
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu v málefna fatlaðra	(5.818.240)	(5.930.250)
	<u>74.990.646</u>	<u>76.434.331</u>
Eftirá álagt útsvar	4.712.160	2.618.048
Skattbreytingar	(696.663)	0
Afskrifaðar skatttekjur	(702.449)	0
Breyting á niðurfærslu	(200.000)	0
	<u>78.103.693</u>	<u>79.052.378</u>
Fasteignaskattar:		
Fasteignaskattur	21.152.103	21.599.753
Lóðarleiga	1.971.214	2.042.553
Afskrifaðir fasteignaskattar	(4.775)	0
	<u>23.118.542</u>	<u>23.642.306</u>
Skatttekjur samtals	<u>101.222.235</u>	<u>102.694.684</u>
Framlög Jöfnunarsjóðs:		
Framlag vegna málefna fatlaðs fólks	5.756.172	5.806.900
Jöfnunarsjóður sveitarfélaga, önnur framlög	<u>1.737.759</u>	<u>1.822.500</u>
	<u>7.493.931</u>	<u>7.629.400</u>
Aðrar tekjur:		
Þjónustutekjur	10.098.717	9.650.157
Eignatekjur	687.946	523.652
Endurgreiðslur annarra	4.727.242	3.789.310
Aðrar tekjur	<u>2.279.982</u>	<u>1.953.788</u>
	<u>17.793.887</u>	<u>15.916.908</u>
Rekstrartekjur samtals	<u>126.510.053</u>	<u>126.240.992</u>

16. Laun og launatengd gjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum
	2019	2019
Laun	52.719.645	57.481.485
Launatengd gjöld	<u>12.708.905</u>	<u>12.586.311</u>
	65.428.550	70.067.796
Breyting áfallins orlofs	275.846	282.000
Millifærð laun	<u>524.182</u>	(2.105.996)
	<u>66.228.578</u>	<u>68.243.800</u>
Breyting lífeyrisskuldbindingar	<u>3.198.943</u>	<u>3.750.000</u>
	<u>69.427.521</u>	<u>71.993.800</u>
Fjöldi stöðugilda að meðaltali	7.182	
Laun og launatengd gjöld vegna borgarráðs og borgarstjórnar námu 306.347 þús.kr. á árinu 2019.		

Skýringar

17. Annar rekstrarkostnaður

	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum
	2019	2019
Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:		
Vöru- og þjónustukaup	41.958.208	40.746.633
Skattar og önnur opinber gjöld	47.013	33.754
Styrkir, framlög og annar kostnaður	22.249.829	21.827.059
	<u>64.255.050</u>	<u>62.607.446</u>

18. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum
	2019	2019
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:		
Vaxtatekjur og verðbætur	4.164.844	3.845.664
Fjármagnstekjuskattur	(331.906)	(245.746)
Vaxtagjöld og verðbætur	(289.353)	(385.605)
Gengismunur	4.119	0
	<u>3.547.704</u>	<u>3.214.313</u>
Arður af eignarhlutum	2.022.918	1.821.411
Ábyrgðargjald	629.575	582.543
	<u>6.200.198</u>	<u>5.618.267</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
Faxaflóahafnir sf	75,60%	59.111
Félagsbústaðir hf.	100,0%	3.093.051
Hagstofa (hluti í Þjóðskrá)		4
Internet á Íslandi hf.	0,2%	33
Íþrótt- og sýningahöllin hf.	50,0%	50.000
Landskerfi bókasafna hf.	20,6%	29.524
Lánasjóður sveitarfélaga ohf.	17,5%	1.547.831
Malbikunarstöðin Höfði hf.	99,0%	190.575
Minjavernd hf.	38,3%	107.839
Neyðarlínan hf.	12,5%	14.472
Skallagrímur hf.		3
Skipulagssjóður Reykjavíkurborgar	100,0%	1.035.846
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs.	60,80%	1.027.526
Sorpa bs.	66,70%	797.709
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
Þjóðarleikvangur ehf.	50,0%	250
		<u>9.041.367</u>
Stofnframlög í húsnæðissjálfsseignastofnunum		<u>3.269.486</u>
		<u>12.310.853</u>

Skýringar

20. Niðurfærsla krafna

Niðurfærsla skammtímakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla annarra krafna en skatttekna í ársbyrjun	270.000
Tapaðar kröfur á árinu	(111.362)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	182.362
Niðurfærsla 31.12.2019	<u>341.000</u>

Eftirstöðvar skatttekna án dráttarvaxta og niðurfærslu námu í árslok samtals 5.721 m.kr. Niðurfærsla skatttekna ásamt afskrift skatttekna á árinu, samtals að fjárhæð 702 m.kr., er færð til lækkunar á skatttekjum. Niðurfærsla skatttekna nam í lok árs samtals 5.000 m.kr.

21. Langtímakröfur

Langtímakröfur greinast þannig:	Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	Óverðtryggðar langtímakröfur
Staða í ársbyrjun	44.246.748	487.345
Viðbót langtímakrafna á árinu	3.266.285	184.700
Afborgun langtímakrafna á árinu	(4.912.584)	(484.923)
Verðbætur	1.242.922	5.969
	<u>43.843.371</u>	<u>193.091</u>
Niðurfærsla ýmissa skuldabréfa	0	(101.000)
	<u>43.843.371</u>	<u>92.091</u>
Næsta árs afborgun langtímakrafna	(4.938.740)	(72.056)
	<u>38.904.632</u>	<u>20.035</u>

Afborganir af langtímakröfum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2020	4.972.021
Árið 2022	4.968.145
Árið 2023	4.968.145
Árið 2022	4.938.740
Árið 2024	4.938.740
Síðar	19.149.673
Langtímakröfur samtals	<u>43.935.463</u>

22. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Eigið fé 1.1.2019	24.667.202
Rekstrarniðurstaða ársins	(972.320)
Eigið fé 31.12.2019	<u>23.694.882</u>

Skýringar

23. Lífeyrisskuldbinding

Áfallin lífeyrisskuldbinding Aðalsjóðs vegna Lífeyrissjóðs starfsmanna Reykjavíkurborgar (LsRb) nam 38.775 m.kr. í árslok 2019 að teknu tilliti til hlutdeildar í hreinni eign lífeyrissjóðsins. Meginhluti réttinda í lífeyrissjóðnum fylgir launabreytingum og eru þau núvirt miðað við 2% raunvexti, en að öðru leyti er núvirt miðað við 3,5% raunvexti.

Við mat á lífeyrisskuldbindingu Aðalsjóðs 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 2014-2018. 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 áratuginna 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 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 Aðalsjóðs var unnin af tryggingastærðfræðingi LsRb á sama hátt og tryggingafræðileg athugun sjóðsins með framangreindum breytingum á forsendum. Að auki eru áhrif afturvirkra kjarasamninga, sem gerðir voru í mars 2020, á lífeyrisskuldbindingu LsRb metin og færð til hækkunar lífeyrisskuldbindingar 31.12.2019 og til gjalda í rekstrarreikningi 2019.

Lífeyrisskuldbindingin greinist þannig:

Lífeyrisskuldbinding 1.1. 2019	38.149.169
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna árinu	(2.572.794)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu á árinu	3.198.943
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2019	<u>38.775.318</u>
Skammtíamahluti lífeyrisskuldbindingar	2.463.000
Langtíamahluti lífeyrisskuldbindingar	36.312.318
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2019	<u>38.775.318</u>

Áætluð þátttaka í greiðslu lífeyris á árinu 2019 er færð meðal skammtímaskulda í efnahagsreikningi.

Áætluð þátttaka Aðalsjóðs í greiðslu lífeyris eftir tímabilum:

Til greiðslu árin 2020-2024	9.407.680
Til greiðslu árin 2025-2029	8.469.940
Til greiðslu árin 2030-2034	7.175.052
Til greiðslu árin 2035 og síðar	13.722.646
	<u>38.775.318</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	4.161.646	730.222	4.891.868
Afborganir	(41.647)	(40.000)	(81.647)
Verðbætur	85.393	(4.256)	81.137
	4.205.393	685.966	4.891.359
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(69.359)	(44.256)	(113.615)
	<u>4.136.034</u>	<u>641.710</u>	<u>4.777.744</u>
Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:			
Árið 2020			113.615
Árið 2021			115.567
Árið 2022			117.606
Árið 2023			119.736
Árið 2024			121.960
Síðar			4.302.875
			<u>4.891.359</u>

25. Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings

Rekstrar- og þjónustusamningar	Heildar- skuldbinding	Til greiðslu 2020
Yfirlit:		
Styrkir á vegum borgarráðs	35.770	23.110
Styrkir v. menningarmála	4.396.144	1.233.329
Þjónustusamningar við íþrótt- og æskulýðsfélög	1.969.000	1.472.000
Styrkir og þjónustusamningar v. velferðarmála	3.794.396	2.978.715
Styrkir og þjónustusamningar v. skóla- og frístundamála	95.454	95.454
Tónlistar- og ráðstefnuhús, húsnæði	7.835.830	545.094
	<u>18.126.594</u>	<u>6.347.703</u>

26. Ábyrgðir

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

	Hlutfall ábyrgðar Reykjavíkurb.	Eftirstöðvar 31.12.2019
Faxaflóahafnir sf.	75,56%	501.414
Orkuveita Reykjavíkur	93,54%	77.925.048
Slökkvilið höfuðborgarsvæðisins bs	56,34%	124.863
Sorpa bs.	56,34%	1.596.270
Strætó bs.	56,34%	578.933
Félagsbústaðir hf	100,00%	16.124.539
Vegna kirkjubygginga		281.799
		<u>97.132.910</u>

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	Fjárhagsáætlun með viðaukum
	2019	2019
Útsvar	61,7%	62,6%
Fasteignaskattar	18,3%	18,7%
Framlög Jöfnunarsjóðs	5,9%	6,0%
Skatttekjur samtals	85,9%	87,4%
Aðrar tekjur	14,1%	12,6%
Rekstrartekjur samtals	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	54,9%	57,0%
Annar rekstrarkostnaður	50,8%	49,6%
Rekstrargjöld samtals	105,7%	106,6%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(5,7%)	(6,6%)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,9%	4,5%
Rekstrarniðurstaða	(0,8%)	(2,2%)
Veltufé frá rekstri	0,9%	(0,4%)
Fjárfestingarhreyfingar	0,8%	2,6%
Í þús. kr. á íbúa:	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum
	2019	2019
Skatttekjur	786	797
Framlög Jöfnunarsjóðs	58	59
Aðrar tekjur	138	124
Tekjur samtals	982	980
Laun og launatengd gjöld	(539)	(559)
Annar rekstrarkostnaður	(499)	(486)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	48	44
Rekstrarniðurstaða	(8)	(21)
Efnahagur:	Ársreikningur	Ársreikningur
	2019	2018
Eignir	663	668
Eigið fé	184	192
Skuldir og skuldbindingar	479	476
Sjóðstreymi:	Ársreikningur	Fjárhagsáætlun með viðaukum
	2019	2019
Veltufé frá rekstri	8	(4)
Handbært fé frá rekstri	(3)	(22)
Aðrar lykiltölur:	Ársreikningur	Ársreikningur
	2019	2018
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir	1,19	1,19
Eiginfjárhlutfall - eigið fé/heildarfjármagn	0,28	0,29
Íbúafjöldi, (heimild: Hagstofa Íslands):		
Íbúafjöldi 1. desember 2019	128.793	128.724

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur
2019



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

Eignasjóður Reykjavíkurborgar

Ársreikningur 2019

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 reikningsskilareglur. Í ársreikningnum er gerð grein fyrir reikningsskilaaðferðum og þeim breytingum sem á þeim hafa orðið frá fyrra ári.

Hagnaður af rekstri Eignasjóðs Reykjavíkurborgar á árinu 2019 nam 2.331 m.kr. Eignir í árslok námu 166.112 m.kr. skv. efnahagsreikningi og var eigið fé jákvætt um 75.007 m.kr. Að öðru leyti er vísað í ársreikninginn um ráðstöfun hagnaðar.

Launagreiðslur námu alls 1.593 m.kr. auk launatengdra gjalda að fjárhæð 378 m.kr.

Borgarstjóri staðfestir hér með ársreikning Eignasjóðs Reykjavíkurborgar fyrir árið 2019 með undirritun sinni.

Reykjavík, 19. maí 2020.

Dagur B. Eggertsson
borgarstjóri

Rekstrarreikningur janúar til desember 2019

	Skýr	Ársreikningur 2019	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2019	Ársreikningur 2018
Rekstrartekjur	2,28			
Leigutekjur		20.396.283	20.507.482	18.900.532
Aðrar tekjur		4.532.487	7.983.165	7.999.323
Rekstrartekjur samtals		24.928.770	28.490.647	26.899.855
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	16,29	1.938.810	2.110.757	1.907.591
Annar rekstrarkostnaður	30	9.558.366	8.834.303	8.524.885
Afskriftir	9-10,19	5.329.221	5.138.427	4.923.351
Rekstrargjöld samtals		16.826.397	16.083.488	15.355.828
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		8.102.373	12.407.159	11.544.027
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	4,24	(5.771.768)	(6.092.826)	(5.770.975)
Rekstrarniðurstaða	21	2.330.605	6.314.333	5.773.052

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

Eignir	Skýr	Ársreikningur 31.12.2019	Ársreikningur 31.12.2018
Fastafjármunir			
Varanlegir rekstrarfjármunir:	8,9,10,18		
Fasteignir og lóðir		122.802.005	118.626.457
Götur		20.197.587	15.975.143
Áhöld og tæki		5.652.043	4.890.248
Leigueignir		5.234.104	5.790.960
		153.885.739	145.282.808
Áhættufjármunir og langtímakröfur:	7,17		
Langtímakröfur		2.758.609	4.494.009
		2.758.609	4.494.009
Fastafjármunir samtals		156.644.348	149.776.817
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur:			
Viðskiptakröfur	5,20	1.652.726	1.306.282
Næsta árs afborganir langtímakrafna	17	484.835	964.935
Inneign hjá Aðalsjóði		6.742.739	8.308.816
Aðrar skammtímakröfur		395.621	611.584
Handbært fé	6	191.678	706
Veltufjármunir samtals		9.467.599	11.192.324
Eignir samtals		166.111.947	160.969.141

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

	Skýr	Ársreikningur 31.12.2019	Ársreikningur 31.12.2018
Skuldir og eigið fé			
Eigið fé			
Eiginfjárreikningar	21	75.007.338	72.676.733
		75.007.338	72.676.733
Langtímaskuldir			
Langtímaskuldir	22	40.476.528	36.830.911
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki		30.482.655	30.088.918
Leiguskuldir	12,23	10.159.461	10.706.000
		81.118.644	77.625.830
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		3.009.338	2.860.694
Skuldir við lánastofnanir		190.928	0
Næsta árs afborgun á eigin fyrirtæki		3.629.328	3.404.259
Næsta árs afborganir annara langtímaskulda	22	1.396.702	1.444.388
Næsta árs afborganir leiguskulda	23	914.300	856.597
Ríkissjóður, fyrirfram innborgað vegna fjárfestinga		390.063	1.649.659
Aðrar skammtímaskuldir		455.304	450.982
		9.985.965	10.666.579
		91.104.609	88.292.408
Skuldir og eigið fé samtals			
		166.111.947	160.969.141
Skuldbindingar og ábyrgðir utan efnahagsreiknings	13,25		

Sjóðstreymisyfirlit janúar til desember 2019

	Skýr	Ársreikningur 2019	Fjárhagsáætlun með viðaukum 2019	Ársreikningur 2018
Rekstrarhreyfingar				
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi	21	2.330.605	6.314.333	5.773.052
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	9-10,19	5.329.221	5.138.427	4.923.351
Sölutap (-hagnaður) eigna		(43.104)	(3.875.370)	(3.602.567)
Verðbætur og gengismunur krafna/skulda	4	2.205.847	2.960.840	2.434.867
Niðurfærsla langtímakrafna		1.494.250	0	1.940.524
Veltufé frá rekstri		11.316.820	10.538.231	11.469.226
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		(60.025)	0	2.513.266
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		152.967	1.626.117	(1.002.257)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		92.943	1.626.117	1.511.009
Handbært fé frá rekstri		11.409.762	12.164.348	12.980.235
Fjárfestingahreyfingar				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum	18	(16.024.127)	(19.229.010)	(19.368.267)
Innborguð gatnagerðargjöld	18	1.812.954	4.194.363	3.293.966
Skammtímafjármögnun fjárfestinga		(1.259.596)	0	449.659
Sala byggingaréttar	28	25.754	3.778.694	3.548.460
Söluverð varanlegra rekstrarfjármuna	18	296.371	96.676	55.039
Langtímakröfur, breyting		566.007	(862.098)	(2.515.709)
Fjárfestingahreyfingar		(14.582.638)	(12.021.375)	(14.536.851)
Fjármögnunarahreyfingar				
Tekin ný lán		7.476.242	5.500.000	8.465.801
Nýjar leiguskuldir		57.548	0	0
Afborgun langtímalána		(5.147.945)	(5.310.033)	(5.104.495)
Afborgun leiguskulda		(883.234)	(867.370)	(834.006)
Skammtímafjármögnun		190.928	0	0
Krafa á Aðalsjóð, breyting		1.670.309	0	(1.058.586)
Fjármögnunarahreyfingar		3.363.847	(677.403)	1.468.713
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		190.972	(534.430)	(87.903)
Handbært fé í ársbyrjun		706	1.732.647	88.610
Handbært fé í lok tímabils		191.678	1.198.217	706

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 mótreykingur, sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast. Breyting á niðurfærslu sem þannig er ákveðin að teknu tilliti til endanlegra tapaðra krafna á tímabilinu, er færð í rekstrarreikning.

6. Handbært fé

Sjóður, bankainnstæður og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár.

7. Langtímakröfur

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

Skýringar

8. 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 eiginfjárræikning.

9. Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna annarra en leigðra eigna

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

Byggingar, skrifstofu- og skólahúsnæði	25-50 ár
Aðrar byggingar	25-50 ár
Lóðir og lönd vegna skipulags	25-50 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. Almenn 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 2019 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 31.12.2019	Ársreikningur 31.12.2018
Laun	1.593.077	1.503.567
Launatengd gjöld	377.665	362.434
Laun og launatengd gjöld samtals	1.970.742	1.866.001
Breyting áfallins orlofs	(30.160)	35.521
Heildar launakostnaður	1.940.582	1.901.522
Millifærð laun	(1.772)	6.069
Gjaldfærður launakostnaður	1.938.810	1.907.591

Hjá Eignasjóði Reykjavíkurborgar voru stöðugildi að meðaltali 217 á árinu 2019.

Skýringar

17. Áhættufjármunir og langtímakröfur

	Verðtryggðar langtímakröfur	Óverðtryggðar langtímakröfur	Samtals langtímakröfur
Yfirlit yfir áhættufjármuni og langtímakröfur:			
Staða í ársbyrjun	814.448	7.497.992	8.312.440
Ný lán	0	419.685	419.685
Endurflokkun v. skuldaraskipta	0	(174.688)	(174.688)
Afborganir	(130.560)	(855.131)	(985.692)
Verðbætur	19.445	0	19.445
	<u>703.332</u>	<u>6.887.858</u>	<u>7.591.190</u>
Niðurfærsla langtímakrafna			(4.347.746)
	<u>703.332</u>	<u>6.887.858</u>	<u>3.243.444</u>
Næsta árs afborganir langtímakrafna	(86.965)	(397.871)	(484.835)
	<u>616.367</u>	<u>6.489.987</u>	<u>2.758.609</u>
Afborganir af langtímakröfum greinast þannig:			
Árið 2020			484.835
Árið 2021			1.019.274
Árið 2022			845.181
Árið 2023			147.353
Árið 2024			41.079
Síðar			705.722
			<u>3.243.444</u>
Niðurfærsla áhættufjármuna og langtímakrafna greinist þannig:			
Niðurfærsla í ársbyrjun			(2.853.495)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu			0
Niðurfærsla í árslok			<u>(2.853.495)</u>

18. Varanlegir rekstrarfjármunir

Eignir í rekstri:	Fasteignir og lóðir	Gatnakerfi	Áhöld og tæki	Samtals
Staðan í ársbyrjun	174.393.328	21.583.178	10.318.530	206.295.036
Endurflokkun eigna	(90.410)	0	90.410	0
Viðbót á árinu	7.247.513	6.955.206	1.763.860	15.966.579
Gatnagerðargjald	0	(1.812.954)	0	(1.812.954)
Selt og niðurlagt	(279.665)	0	(58.490)	(338.155)
Heildarverð 31.12.2019	<u>181.270.766</u>	<u>26.725.430</u>	<u>12.114.310</u>	<u>220.110.506</u>
Afskriftir				
Staða í ársbyrjun	(55.766.871)	(5.608.035)	(5.428.282)	(66.803.188)
Endurflokkun eigna	3.902	0	(3.902)	(0)
Afskrift ársins	(2.712.285)	(919.808)	(1.082.724)	(4.714.818)
Selt og niðurlagt	6.493	0	52.641	59.134
Staða í árslok	<u>(58.468.761)</u>	<u>(6.527.843)</u>	<u>(6.462.268)</u>	<u>(71.458.871)</u>
Eignir samtals	<u>122.802.005</u>	<u>20.197.587</u>	<u>5.652.043</u>	<u>148.651.635</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	595.485	1.063.910	0
Fræðslumál	3.303.863	3.360.000	305
Íþrótt- og tómstundaráð	2.779.179	2.599.650	0
Velferðarmál	430.187	463.950	183.604
Velferðarmál, riftun kaupsamnings	(787.479)	0	0
Ýmsar fasteignir	1.439.897	1.695.000	0
Bílastæðasjóður	(6.132)	0	0
Götur og umhverfi	6.445.036	7.968.000	0
Áhöld, tæki og hugbúnaður	1.089.178	1.302.000	7.759
Lóðir, lönd og skipulagseiningar	32.662	51.500	13.200
Endurbætur og meiriháttar viðhald fasteigna	736.817	725.000	0
Gjaldfærð þróunarverk	(150.950)	0	0
Flutt á rekstur	58.834	0	0
Fjárfesting alls	15.966.578	19.229.010	204.868
Gatnagerðargjöld	(1.812.954)	(4.194.363)	0
Eignfærð fjárfesting alls	14.153.624	15.034.647	204.868

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

	Fasteignamat	Brunabótamat
Fasteignir	115.714.804	188.254.860
Lóðir	31.498.520	0
	147.213.324	188.254.860

Leigðar eignir greinast þannig:

Heildarverð 01.01.2019	11.452.015
Viðbót á árinu	57.548
Fært út	(189.113)
Heildarverð 31.12.2019	11.320.450
Afskrifað í upphafi árs	(5.661.056)
Afskrifað á árinu	(614.403)
Fært út	189.113
Afskrifað samtals 31.12.2019	(6.086.346)
Bókfært verð 31.12.2019	5.234.104
Afskriftarhlutföll	4 - 25%

19. Afskriftir

Afskriftir í rekstrarreikningi greinast þannig:

Afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna	(4.714.818)
Afskriftir leigueigna	(614.403)
	(5.329.221)

Skýringar

20. Viðskiptakröfur

Niðurfærsla viðskiptakrafna greinist þannig:

Niðurfærsla í ársbyrjun	(18.100)
Tapaðar kröfur á árinu	(502.896)
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	(32.188)
Niðurfærsla í árslok.....	(553.185)

21. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Óráðstafað eigið fé	Stofnfé	Samtals eigið fé
Eigið fé Eignasjóðs 01.01.2019	71.640.887	1.035.846	72.676.733
Rekstrarniðurstaða ársins	2.330.605	0	2.330.605
Eigið fé 31.12.2019	73.971.492	1.035.846	75.007.338

Lóðir og lendum voru endurmetnar í árslok 2019 um 489 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	33.493.177	34.023.698	4.251.601	71.768.476
Viðbót á árinu	3.266.285	2.870.828	1.339.129	7.476.242
Afborgun á árinu	(3.623.587)	(1.238.358)	(286.000)	(5.147.945)
Verðbætur og afföll	976.108	925.853	(13.521)	1.888.441
	<u>34.111.983</u>	<u>36.582.021</u>	<u>5.291.209</u>	<u>75.985.214</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(3.629.328)	(1.055.334)	(341.368)	(5.026.031)
Langtímaskuldir í árslok	<u>30.482.655</u>	<u>35.526.687</u>	<u>4.949.841</u>	<u>70.959.183</u>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig:

Árið 2020	5.026.031
Árið 2021	4.990.281
Árið 2022	4.734.653
Árið 2023	4.756.302
Árið 2024	4.782.432
Síðar	51.695.514
	<u>75.985.214</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	11.562.597
Ný lán	57.548
Afborganir	(883.234)
Verðbætur	336.850
	<u>11.073.761</u>
Næsta árs afborgun	(914.300)
Langtímahluti leiguskulda	<u>10.159.461</u>

Afborganir af leiguskuldum greinast þannig:

Árið 2020	914.300
Árið 2021	953.630
Árið 2022	978.338
Árið 2023	1.019.670
Árið 2024	1.016.773
Síðar	6.191.050
	<u>11.073.761</u>

Aðrar upplýsingar um leigusamninga:

	Leigutími	Bókfært verð í árslok
Íþróttamannvirki	2006 - 2035	4.199.192
Skrifstofuhúsnæði	2002 - 2032	5.865.933
Aðrar fasteignir	2007 - 2030	1.008.636
		<u>11.073.761</u>

Ónúvirtar leigugreiðslur samninga greinast þannig:

	Íþróttamannvirki	Skrifstofuhúsnæði	Aðrar fasteignir	Samtals
Árið 2020	893.297	722.793	196.754	1.812.844
Árið 2021	893.297	722.793	194.847	1.810.937
Árið 2022	893.297	705.186	194.847	1.793.331
Árið 2023	893.297	703.586	194.847	1.791.730
Árið 2024	893.297	692.734	146.443	1.732.475
Síðar	3.517.828	5.283.232	575.345	9.376.405
Samtals	<u>7.984.313</u>	<u>8.830.324</u>	<u>1.503.085</u>	<u>18.317.722</u>

Heildargreiðslur vegna leigusamninga námu 1.820 millj kr á árinu 2019 og færast þannig í ársreikninginn:

Afborgun til lækkunar á leiguskuld	883.234
Vaxtagjöld	418.852
Rekstrarkostnaður	518.301
Leigugreiðslur alls	<u>1.820.388</u>

Skýringar

24. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Yfirlit yfir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:

	31.12.2019	Áætlun með viðaukum	31.12.2018
Vaxtatekjur og verðbætur	94.501	53.362	96.434
Fjármagnstekjuskattur	(8.077)	(10.672)	(19.097)
Vaxtagjöld og verðbætur	(5.858.192)	(6.135.516)	(5.848.312)
	(5.771.768)	(6.092.826)	(5.770.975)

25. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Skuldbindingar utan efnahagsreiknings.

	Samtals	Til greiðslu 2020
Verksamningar vegna reksturs og viðhalds	605.020	436.160
Verksamningar vegna fjárfestinga Eignasjóðs	5.378.238	3.433.238
Eftirstöðvar skuldbindingar v. kaupa á allt að 250 bílastæðum í kjallara Hörpu, skuldbindingin 31.12.2019 m.v. um 36 stæði	289.077	64.042
Samningur um kaup á leikskóla og 20 íbúðum í byggingu við Hallgerðargötu	699.939	699.939
	6.972.274	4.633.379

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.

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 2019 nemur um 250 milljónum króna.

27. Lykiltölur

	2019	2018	2017	2016
Arðsemi eigin fjár	3,2%	9,5%	14,1%	12,5%
Hagnaðarstig	9,3%	21,5%	38,9%	20,3%
Nýting fjármagns	0,15	0,17	0,21	0,18
Eiginfjárhlutfall	45,2%	45,1%	42,4%	33,1%
Veltufjárhlutfall	0,95	1,05	0,18	0,56
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum	45,4%	42,6%	32,4%	43,3%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum sem hlutfall af tekjum	64,3%	72,0%	51,3%	40,8%

Skýringar

Rekstur deilda

28. Rekstrartekjur

	Rekstur deilda	Rekstur fasteigna	Götur, göngul. og opin svæði	Áhöld, tæki og stofnbúnaður	Lóðir, lönd og skipulagseignir	Samtals	Ársreikningur 2018
Húsaleiga	0	16.667.636	0	0	0	16.667.636	15.629.920
Leiga gatnakerfis	0	0	2.438.328	0	0	2.438.328	2.194.729
Leiga áhalda og tækja	0	0	0	1.290.320	0	1.290.320	1.075.883
Aðrar sértekjur	522.934	134.904	3.831.588	0	(43)	4.489.383	4.396.756
Söluhagnaður	0	17.350	0	0	25.754	43.104	3.602.567
	522.934	16.819.890	6.269.915	1.290.320	25.711	24.928.770	26.899.855

29. Laun og launatengd gjöld

Laun	1.495.344	0	96.471	0	0	1.591.815	1.509.191
Launatengd gjöld	351.211	0	25.944	0	0	377.155	362.879
Breyting áfallins orlofs	(30.160)	0	0	0	0	(30.160)	35.521
	1.816.396	0	122.415	0	0	1.938.810	1.907.591

30. Annar rekstrarkostnaður

Skrifstofuk., ritföng, sími, bankak.ofl.	6.923	467	2.734	0	7.173	17.298	11.509
Húsaleiga	16	1.102.270	37.823	0	171	1.140.280	1.033.370
Húsaleiga innri leiga	54.599	5.316	33.927	0	0	93.841	89.865
Fasteignagjöld, rafmagn, hiti, trygg. ofl.	29.033	2.637.455	354.946	0	8.793	3.030.227	2.867.805
Aðkeypt sérfræðipjónusta	10.887	298.563	75.624	0	244.251	629.324	415.900
Aðkeypt vinna annarra	7.317	759.522	302.282	0	1.377	1.070.498	1.168.686
Rekstur bifreiða og aðkeyptur akstur	141.159	15.694	25.882	0	480	183.215	173.061
Áhöld tæki og viðhald þeirra	44.085	24.418	36.123	0	0	104.627	89.585
Viðhalds og þjónsutusamningar	488	497.515	4.402	0	0	502.405	392.371
Útboðsverk og samningskaup	0	841.461	902.916	0	4.988	1.749.364	1.278.888
Auglýsingar og kynningarbæklingar	24.089	1.148	1.589	0	9.824	36.649	35.908
Ýmis vörukaup	3.271	1.148	26.642	0	0	31.062	51.875
Leiga tækja og áhalda	40.460	21.288	163.533	0	5.042	230.322	220.270
Kostnaðarhlutdeild annarra	314.281	46.816	11.143	0	51.747	423.987	440.718
Millivíðskipti	(2.102.082)	408.960	1.578.337	6.508	106.744	(1.533)	(2.219)
Virðisaukaskattur af eigin vinnu	54.188	0	9.634	0	0	63.821	54.305
Ráðstefnu- náms- og ferðakostnaður	8.440	0	177	0	0	8.617	7.681
Annar starfsmannakostnaður	35.851	24	2.295	0	71	38.241	37.135
Niðurfærsla langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0
Annar kostnaður	33.535	3.999	159.608	0	8.978	206.121	158.172
	(1.293.462)	6.666.063	3.729.617	6.508	449.640	9.558.366	8.524.885

Rekstrarafgangur

(tap) rekstardeilda	(0)	10.153.827	2.417.883	1.283.812	(423.929)	13.431.594	16.467.378
---------------------------	-------	------------	-----------	-----------	-------------	------------	------------

Afskriftir	0	3.522.544	919.808	886.869	0	5.329.221	4.923.351
------------------	---	-----------	---------	---------	---	-----------	-----------

Afkoma	(0)	6.631.283	1.498.076	396.943	(423.929)	8.102.373	11.544.027
--------------	-------	-----------	-----------	---------	-------------	-----------	------------

Málaflokkayfirlit

Aðalsjóðs Reykjavíkurborgar
fyrir árið 2019



Efnisyfirlit

Aðalsjóður - heildaryfirlit	1
Skatttekjur	2
Framlög til B-hluta fyrirtækja	3
Íþrótt- og tómstundarsvið	4
Menningar- og ferðamálasvið	8
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	11
Skóla- og frístundasvið	16
Umhverfis- og skipulagssvið	24
Velferðarsvið	29
Sameiginlegur kostnaður	34
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	36

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019								
Svið	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphaflega áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Aðalsjóður										
<i>Skatttekjur:</i>										
Skatttekjur	SKATT	108.716.166		(108.716.166)	(110.324.084)	(1.607.919)	99%	(110.324.084)	(101.789.372)	
		108.716.166		(108.716.166)	(110.324.084)	(1.607.919)	99%	(110.324.084)	(101.789.372)	
<i>Rekstur málaflokka:</i>										
Framlög til B-hluta fyrirtækja	FRAML		3.277.279	3.277.279	3.289.143	11.864	100%	3.289.143	3.107.123	
Íþróttá- og tómstundasvið	ITR	1.884.403	2.530.659	7.653.736	8.299.992	71.678	99%	8.224.583	7.672.256	
Menningar- og ferðamálasvið	MOF	444.215	1.516.095	3.928.157	5.000.037	37.931	99%	4.962.190	4.847.556	
Sameiginlegur kostnaður	ÖNN	1.303	4.565.622	2.255.357	6.819.676	2.730.674	71%	12.507.640	8.205.862	
Skóla- og frístundasvið	SFS	4.547.861	36.682.185	20.836.042	52.970.365	(510.888)	101%	50.842.276	49.454.970	
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	RHS	1.277.379	3.468.894	2.511.399	4.702.914	227.507	95%	4.611.468	3.642.582	
Umhverfis- og skipulagssvið aðalsjóður	USKRK	3.867.305	2.608.607	8.766.861	7.508.163	236.443	97%	7.576.100	6.854.855	
Velferðarsvið	VEL	5.771.421	18.055.460	15.026.219	27.310.258	(9.555)	100%	26.690.334	24.367.585	
		17.793.887	69.427.521	64.255.050	115.888.684	118.684.338	98%	118.703.734	108.152.790	
<i>Afkoma fyrir fjármagnsliði</i>		126.510.053	69.427.521	64.255.050	7.172.518	8.360.254	1.187.736	86%	8.379.650	6.363.418
<i>Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld</i>		6.821.457		621.259	(6.200.198)	(5.618.267)	581.931	110%	(5.618.267)	(5.315.875)
Rekstrarniðurstaða Aðalsjóðs		133.331.510	69.427.521	64.876.309	972.320	2.741.987	1.769.667	35%	2.761.383	1.047.543

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019					Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	áætlun 2019	niðurstaða 2018
Skatttekjur									
	Útsvar	88.447.230		(88.447.230)	(89.595.045)	(1.148.283)	99%	(89.595.045)	(84.133.000)
	Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu	(10.343.537)		10.343.537	10.542.666	199.129	98%	10.542.666	9.856.655
		78.103.693		(78.103.693)	(79.052.378)	(949.154)	99%	(79.052.378)	(74.276.345)
<i>Fasteignaskattur:</i>									
	Fasteignaskattur	21.152.104		(21.152.104)	(21.599.753)	(447.181)	98%	(21.599.753)	(18.400.222)
	Niðurfærsla fasteignaskatta	(4.775)		4.775		(4.775)			(58.214)
		21.147.329		(21.147.329)	(21.599.753)	(451.956)	98%	(21.599.753)	(18.458.435)
<i>Lóðaleiga:</i>									
	Lóðaleiga	1.971.214		(1.971.214)	(2.042.553)	(71.339)	97%	(2.042.553)	(1.671.640)
		1.971.214		(1.971.214)	(2.042.553)	(71.339)	97%	(2.042.553)	(1.671.640)
	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	101.222.235		(101.222.235)	(102.694.684)	(1.472.449)	99%	(102.694.684)	(94.406.421)
<i>Framlag Jöfnunarsjóðs:</i>									
	Framlag Jöfnunarsjóðs:	7.493.931		(7.493.931)	(7.629.400)	(135.469)	98%	(7.629.400)	(7.382.951)
		7.493.931		(7.493.931)	(7.629.400)	(135.469)	98%	(7.629.400)	(7.382.951)
	Skatttekjur samtals	108.716.166		(108.716.166)	(110.324.084)	(1.607.919)	99%	(110.324.084)	(101.789.372)

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019							
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018
Framlög til B-hluta fyrirtækja									
<i>Stætó bs.</i>									
	Framlag til Stætó bs.	10500	2.343.293	2.343.293	2.355.163	11.870	99%	2.355.163	2.210.249
			2.343.293	2.343.293	2.355.163	11.870	99%	2.355.163	2.210.249
<i>Slökkvilið Höfuðborgarsvæðisins bs.</i>									
	Framlag til Slökkviliðs höfuðborgarsvæðisins bs. ...	11000	933.986	933.986	933.980	(6)	100%	933.980	896.874
			933.986	933.986	933.980	(6)	100%	933.980	896.874
Framlög til B-hluta fyrirtækja samtals			3.277.279	3.277.279	3.289.143	11.864	100%	3.289.143	3.107.123

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-december 2019									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018		
Íþróttta- og tómstundasvið											
Yfirstjórn ÍTR											
<i>Yfirstjórn ÍTR</i>											
	Íþróttta- og tómstundaráð	I1990	8.869	201	9.069	8.976	(94)	101%	8.976	18.529	
	Yfirstjórn ÍTR	I2000	309	139.434	31.156	170.281	174.768	4.487	97%	171.290	174.265
			309	148.303	31.357	179.350	183.744	4.394	98%	180.266	192.794
	Yfirstjórn ÍTR samtals		309	148.303	31.357	179.350	183.744	4.394	98%	180.266	192.794
Sundlaugar											
<i>Sundlaugar</i>											
	Laugardalslaug	I5000	329.657	351.078	558.105	579.525	563.307	(16.218)	103%	553.121	540.104
	Vesturbæjarlaug	I5010	152.073	169.339	113.682	130.948	117.932	(13.016)	111%	111.618	95.775
	Sundhöll	I5020	168.193	213.448	251.693	296.947	313.267	16.319	95%	307.044	156.449
	Breiðholtslaug	I5030	125.601	181.083	131.092	186.575	220.469	33.893	85%	214.810	180.992
	Árbæjarlaug	I5040	120.150	162.078	214.340	256.268	260.671	4.402	98%	254.759	240.364
	Grafarvogslaug	I5050	111.854	177.044	179.099	244.289	230.259	(14.030)	106%	223.932	213.165
	Miðlægur kostnaðarstaður sundlauga	I8469	978		2.173	1.195	1.901	706	63%		20.420
			1.008.506	1.254.070	1.450.184	1.695.748	1.707.806	12.058	99%	1.665.285	1.447.269
	Sundlaugar samtals		1.008.506	1.254.070	1.450.184	1.695.748	1.707.806	12.058	99%	1.665.285	1.447.269

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-december 2019

(i þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Íþróttamál										
<i>Íþróttamannvirki</i>										
Íþróttahúsið Austurberg	I5031	9.069		54.030	44.961	51.459	6.498	87%	51.459	50.472
Íþróttahús Grafarvogi	I5051	8.000		107.340	99.340	104.094	4.754	95%	104.094	102.433
Íþróttahús í Seljahverfi	I5220	9.310		53.469	44.158	50.849	6.690	87%	50.849	50.403
Íþróttahús KHÍ	I5230	20.494	25.581	40.113	45.200	40.942	(4.258)	110%	40.478	34.257
Laugaból	I5240			175.948	175.948	174.509	(1.439)	101%	174.509	171.507
Þjónusta við félag	I540	2.265		63.266	61.001	56.496	(4.505)	108%	56.496	66.844
Gervigrasvöllur við Austurberg	I5411	16.448		108.302	91.854	96.666	4.812	95%	96.666	85.520
Skíðabrekkur	I6403		4.423	8.669	13.092	11.357	(1.735)	115%	11.280	10.025
Gervigrasvellir	I9325			84.016	84.016	77.637	(6.379)	108%	77.637	71.883
		65.586	30.005	695.151	659.570	664.009	4.439	99%	663.468	643.343
Íþróttamál samtals		65.586	30.005	695.151	659.570	664.009	4.439	99%	663.468	643.343
Skíðasvæðin										
<i>Skíðasvæðin</i>										
Skíðasvæði Bláfjöll	I6500	367.353	190.951	176.396	(6)	6.292	6.298	0%		
Skíðasvæði - fólkvangur	I6800	46.471		46.471						3
		413.824	190.951	222.867	(6)	6.292	6.298	0%		2
<i>Framlag til skíðasvæða</i>										
Framlag til Skíðasvæðis höfuðborgarsvæðis	I6900			97.500	97.500	98.357	858	99%	98.357	95.118
				97.500	97.500	98.357	858	99%	98.357	95.118
Skíðasvæðin samtals		413.824	190.951	320.366	97.494	104.649	7.155	93%	98.357	95.120

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-december 2019									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018		
Önnur starfsemi											
<i>Atvinnumál</i>											
	Atvinnumál	I2050	80.578	(5)	80.573	81.104	531	99%	73.446	74.923	
			80.578	(5)	80.573	81.104	531	99%	73.446	74.923	
<i>Hitt húsið</i>											
	Hitt Húsið	I4000	11.489	159.389	89.973	237.874	241.468	3.594	99%	224.612	218.653
			11.489	159.389	89.973	237.874	241.468	3.594	99%	224.612	218.653
<i>Frístund fatlaðra framhaldsskólanema</i>											
	Frístund fatlaðra	I4006	48.946	201.882	50.229	203.165	236.270	33.105	86%	227.732	217.917
			48.946	201.882	50.229	203.165	236.270	33.105	86%	227.732	217.917
<i>Ylströnd í Nauthólsvík</i>											
	Ylströnd í Nauthólsvík	I5080	27.418	41.660	52.968	67.211	68.365	1.154	98%	67.180	67.279
			27.418	41.660	52.968	67.211	68.365	1.154	98%	67.180	67.279
<i>Siglingar í Nauthólsvík</i>											
	Siglingar í Nauthólsvík	I5300	4.850	25.352	13.263	33.765	38.183	4.418	88%	37.331	33.638
			4.850	25.352	13.263	33.765	38.183	4.418	88%	37.331	33.638
<i>Fjölskyldu- og húsdýragarður</i>											
	Fjölskyldu- og húsdýragarður	I840	222.281	340.831	213.947	332.497	317.775	(14.722)	105%	301.007	295.264
			222.281	340.831	213.947	332.497	317.775	(14.722)	105%	301.007	295.264
<i>Miðlæg verkefni</i>											
	Kynningar- og markaðsmál	I2010		10.644	10.644	9.000	(1.644)	118%	9.000	9.119	
	Fræðsla og jafnréttismál	I2020		3.820	3.820	2.200	(1.620)	174%	2.200	2.825	
	Rannsóknir og kannanir	I2030		8	8	1.000	992	1%	1.000	359	
	Íþróttastarfsemi fyrir aldraða	I5500	6.991	(6.991)		133	133	0%			
	Meningartengd starfsemi	I7600		3.040	3.040	3.000	(40)	101%	3.000	2.000	
	Langtímaveikindi og leyfi	I8461	39.127		39.127	39.127		100%	38.506	22.005	
	Leiga á tölvum og búnaði	I8465		22.830	22.830	19.550	(3.280)	117%	19.550	37.455	
	Búnaðarkaup	I8999		12.607	12.607	9.000	(3.607)	140%	9.000	14.096	
			46.118	45.958	92.075	83.010	(9.065)	111%	82.256	87.860	
<i>Sameiginlegur kostnaður ÍTR</i>											
	Sameiginlegur kostnaður ÍTR	I8460	24.615	11.518	33.219	20.121	29.084	8.963	69%	28.691	25.541
			24.615	11.518	33.219	20.121	29.084	8.963	69%	28.691	25.541

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-december 2019							
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018
Önnur starfsemi samtals	339.598	907.329	499.551	1.067.282	1.095.259	27.977	97%	1.042.255	1.021.075
Styrkir									
<i>Styrkir</i>									
Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála	I9010		28.873	28.873	25.638	(3.235)	113%	25.638	18.620
Húsaleiga af borgarmannvirkjum	I9050		1.083.060	1.083.060	1.074.772	(8.287)	101%	1.074.772	1.018.842
Byggingastyrkir	I9300		75.346	75.346	74.363	(983)	101%	74.363	124.594
Húsaleigu- og æfingastyrkir	I9320	56.401	2.638.456	2.582.055	2.644.576	62.521	98%	2.603.326	2.301.907
Innri leiga áhaldna og tækja	I9997		81.134	81.134	69.186	(11.948)	117%	69.186	68.111
		56.401	3.906.868	3.850.467	3.888.535	38.068	99%	3.847.285	3.532.074
<i>Frístundakort</i>									
Frístundakort	I9340	178	750.259	750.080	727.668	(22.413)	103%	727.668	740.580
		178	750.259	750.080	727.668	(22.413)	103%	727.668	740.580
Styrkir samtals		56.579	4.657.127	4.600.548	4.616.203	15.655	100%	4.574.953	4.272.655
Íþróttá- og tómstundasvið samtals		1.884.403	2.530.659	7.653.736	8.299.992	71.678	99%	8.224.583	7.672.256

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(i þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Menningar- og ferðamálasvið										
<i>Yfirstjórn</i>										
	Menningar- og ferðamálaráð	8.355	1.293	9.648	9.648		100%	9.648	18.717	
	Skrifstofa menningar- og ferðamála	103.044	8.453	111.497	111.633	136	100%	108.095	108.381	
		111.398	9.747	121.145	121.281	136	100%	117.743	127.097	
<i>Höfuðborgarstofa</i>										
	Höfuðborgarstofa	25.176	48.489	53.934	77.246	77.251	5	100%	74.645	109.118
		25.176	48.489	53.934	77.246	77.251	5	100%	74.645	109.118
<i>Borgarbókasafn Reykjavíkur</i>										
	Skrifstofa borgarbókasafns	58.378	183.148	222.414	347.184	345.811	(1.373)	100%	333.666	340.414
	Aðalsafn	427	149.269	16.781	165.624	169.687	4.063	98%	164.554	160.344
	Kringlusafn	82	61.179	32.038	93.135	92.825	(310)	100%	90.334	90.174
	Sólheimasafn	39	45.142	12.741	57.844	55.730	(2.114)	104%	53.963	55.456
	Gerðubergssafn	4.727	89.212	77.723	162.208	164.343	2.135	99%	161.713	150.446
	Seljasafn			6	6		(6)			
	Foldasafn	40	56.479	48.146	104.585	103.085	(1.501)	101%	101.368	99.463
	Ársafn	175	50.752	18.618	69.196	68.856	(340)	100%	67.071	67.249
	Miðlun og nýsköpun				(1)					
	Bókabifreiðar		19.824	8.056	27.880	28.582	702	98%	27.661	29.873
		63.868	655.006	436.522	1.027.660	1.028.919	1.259	100%	1.000.329	993.418

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(i þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
<i>Listasafn Reykjavíkur</i>										
Listasafn Reykjavíkur	03300	17.004	155.872	130.248	269.116	263.813	(5.303)	102%	249.971	233.756
Safnráð Listasafns Reykjavíkur	03305		503	10	513	487	(26)	105%	487	184
Hafnarhús	03310	66.971	47.492	94.346	74.868	72.696	(2.172)	103%	71.453	69.258
Kaffiteríur	03311	3.120		589	(2.531)	(1.960)	571	129%	(1.960)	(1.170)
Kjarvalsstaðir	03320	44.273	36.987	81.990	74.704	80.560	5.856	93%	79.698	78.622
Ásmundarsafn	03330	13.207	17.133	18.739	22.665	23.214	549	98%	22.789	23.896
Listaverk á opnum svæðum	03350			10.359	10.359	11.371	1.012	91%	11.371	37.666
Listaverkakaup	03360	5.200		21.160	15.960	15.916	(44)	100%	15.916	16.126
		149.774	257.986	357.442	465.654	466.097	442	100%	449.724	458.338
<i>Borgarsögusafn Reykjavíkur</i>										
Ljósmyndasafn Reykjavíkur	03600	17.475	35.135	32.751	50.411	44.732	(5.680)	113%	43.598	43.537
Borgarsögusafn	03700	3.944	183.963	60.800	240.820	249.604	8.784	96%	245.498	234.569
Árbæjarsafn	03704	40.713	47.646	52.020	58.952	66.713	7.760	88%	65.207	51.703
Borgarsögusafn - viðhald safngripa	03705		19.322	11.239	30.560	35.804	5.244	85%	34.381	26.598
Landnámssýning	03710	69.898	35.907	86.251	52.260	48.523	(3.737)	108%	47.423	11.385
Viðey	03900	4.387	10.874	68.108	74.595	76.987	2.392	97%	76.593	70.206
Sjóminjasafn	07250	43.774	29.783	36.887	22.896	29.160	6.264	79%	27.953	86.224
		180.191	362.630	348.055	530.495	551.522	21.027	96%	540.653	524.221
<i>Önnur menningarstarfsemi</i>										
Bókmenntaborg UNESCO	03550	4.393	23.764	41.472	60.843	60.867	24	100%	59.317	56.263
		4.393	23.764	41.472	60.843	60.867	24	100%	59.317	56.263

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019					Upphafleg	Rekstar-			
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	áætlun 2019	niðurstaða 2018		
<i>Styrkir og samstarfssamningar</i>											
	Leikfélag Reykjavíkur	03101	1.109.252	1.109.252	1.116.541	7.288	99%	1.116.541	1.062.475		
	Listahátíð	03105	36.000	36.000	36.000		100%	36.000	38.000		
	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	25.800		
	Hönnunarmiðstöð Íslands	03108	9.600	9.600	9.600		100%	6.000	6.600		
	Sjónlistarmiðstöðin Korpúlfsstöðum	03109	29.951	29.951	30.070	119	100%	30.070	29.020		
	Loftbrýr	03111	6.000	6.000	6.000		100%	6.000	3.500		
	Styrkir og rekstarsamningar	03113	149.438	149.438	149.489	51	100%	149.489	139.659		
	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	17.000		
	Tjarnarbíó - Sjálfstæðu leikhúsin	03135	59.775	59.775	59.453	(323)	101%	59.453	57.479		
	Húsnæðisstyrkir til menningarmála	03140	40.696	40.696	40.858	161	100%	40.858	37.930		
			1.541.014	1.541.014	1.548.310	7.296	100%	1.544.710	1.474.963		
<i>Framlög</i>											
	Sinfóníuhljómsveit Íslands	03102	247.556	247.556	247.556		100%	240.228	231.880		
	Framlag til tónlistar- og ráðstefnuhúss	03145	747.576	747.576	749.860	2.285	100%	749.860	705.383		
			995.132	995.132	997.417	2.285	100%	990.088	937.263		
<i>Sérverkefni og sameiginlegur kostnaður</i>											
	Ófyrirséð og sameiginlegur kostnaður	03120	7.793	35.845	28.053	(744)	103%	27.308	14.405		
	Tengsl skóla og menningarstofnana	03121		4.019	4.019	6.176	65%	6.176	7.447		
	Gjaldfærðir lausafjarmunir	03125		20.808	20.808	22.705	92%	22.705	21.658		
	Sérverkefni	03137	13.020	56.822	77.433	121.234	123.354	2.120	98%	122.031	106.433
	Innri leiga áhalda og tækja	03999		6.735	6.735	6.762	27	100%	6.762	16.932	
			20.813	56.822	144.840	180.848	186.305	5.457	97%	184.982	166.876
Menningar- og ferðamálasvið samtals			444.215	1.516.095	3.928.157	5.000.037	5.037.969	37.931	99%	4.962.190	4.847.556

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(í þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu										
Borgarlögmaður										
<i>Borgarlögmaður</i>										
Borgarlögmaður	01160	2.583	126.552	10.056	134.025	141.839	7.815	94%	136.882	126.543
		2.583	126.552	10.056	134.025	141.839	7.815	94%	136.882	126.543
Borgarlögmaður samtals		2.583	126.552	10.056	134.025	141.839	7.815	94%	136.882	126.543
Endurskoðun										
<i>Endurskoðun</i>										
Innri endurskoðun	01410	27.672	125.780	10.353	108.462	111.190	2.728	98%	106.669	90.033
		27.672	125.780	10.353	108.462	111.190	2.728	98%	106.669	90.033
Endurskoðun samtals		27.672	125.780	10.353	108.462	111.190	2.728	98%	106.669	90.033

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(í þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018
Fjármálaskrifstofa									
<i>Fjármálaskrifstofa</i>									
Innkauparáð	01155	8.432		8.432	8.323	(109)	101%	8.323	8.342
Skrifstofa sviðsstjóra FÁST	01200	122.746	23.217	145.962	223.822	77.859	65%	208.733	152.393
Kynjuð fjárhagsáætlanagerð	01205		1.248	1.248	2.103	855	59%	2.103	1.893
Fjárstýringar og innheimtuskrifstofa	01210	300	88.744	6.382	94.826	2.309	98%	95.546	88.737
Greiðsluaðlögun krafna	01215		311	311	(757)	(1.068)	-41%	(757)	175
Bókhaldsskrifstofa	01220	12.073	243.960	35.756	267.644	9.072	97%	270.188	253.323
Áætlana og uppgjörsskrifstofa	01225		63.550	2.271	65.821	67.777	97%	66.469	63.944
Launaskrifstofa	01245		316.116	46.780	362.896	363.537	100%	355.205	349.420
Innkaupaskrifstofa	01250	33.494	80.053	69.938	116.496	130.214	89%	121.032	89.962
Innkaupadeild - tollakrít	01256	3.177		3.177					
Rekstur miðlægra fjármálakerfa	01362		2.230	2.230	4.632	2.402	48%	4.632	6.847
Samninganefnd	09104	20.481	5.321	25.803	15.739	(10.064)	164%	15.029	13.625
Fjármagnstekjur	15400		13	13		(13)			1
	49.044	944.081	196.644	1.091.681	1.189.240	97.559	92%	1.146.504	1.028.663
Fjármálaskrifstofa samtals	49.044	944.081	196.644	1.091.681	1.189.240	97.559	92%	1.146.504	1.028.663
Mannréttindaskrifstofa									
<i>Mannréttindaskrifstofa</i>									
Mannréttindaráð	01270	17.991	300	18.291	19.860	1.569	92%	17.579	18.882
Mannréttindaskrifstofa	01271	4.509	83.647	69.593	148.731	150.089	99%	113.808	86.409
Þjónusta við innflytjendur	09512		12.339	791	13.129	23.540	56%	23.083	14.101
Aðgerðir gegn heimilisofbeldi	09526		41.074	2.577	43.651	44.926	97%	44.874	43.411
Bjarkahlíð	09527	3.715	3.707	2.913	2.906	3.203	91%	3.203	4.320
Íbúaráð	09528		10.289	3.517	13.805	59.166	23%		
	8.224	169.046	79.691	240.513	300.784	60.271	80%	202.547	167.123
Mannréttindaskrifstofa samtals	8.224	169.046	79.691	240.513	300.784	60.271	80%	202.547	167.123

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019							Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	áætlun 2019	niðurstaða 2018		
Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara											
<i>Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara</i>											
	Skrifstofa borgarstjóra	01100	8	239.904	31.753	271.649	274.624	2.975	99%	279.079	292.895
	Mannauðsdeild	01240	44.114	185.318	57.902	199.106	201.608	2.502	99%	186.260	183.245
	Atvinnumáladeild	01242									212
	Síma- og upplýsingaþjónusta	01251	2.808	7.088	29	4.309	9.784	5.475	44%	8.297	5.308
	Akstur	01254			1.878	1.878	3.605	1.727	52%	3.234	2.362
	Sameiginlegur kostnaður	01269	3.976		13.740	9.764	15.730	5.966	62%	13.198	7.271
	Upplýsinga- og vefdeild	01288	23.484	77.169	6.414	60.100	65.833	5.733	91%	63.645	71.785
	Stjórnkerfis- og lýðræðisráð	01295		18.344		18.344	18.344		100%	20.625	18.284
	Miðborgarmál	01296	750	11.418	39.227	49.895	48.579	(1.316)	103%	46.300	41.445
	Borgarskjalasafn	03400	10.627	78.964	69.019	137.356	137.039	(317)	100%	134.960	133.681
	Sérstakar athuganir og úttektir	09204			16.646	16.646	23.031	6.385	72%	23.031	36.398
	Samstarfssjóður Nuuk-Reykjavík-Þórhöfn	09320			3.993	3.993	4.528	535	88%	3.628	2.153
	Almannatengsl og kynningar	09514			2.938	2.938	2.629	(309)	112%	2.629	3.305
	Þróun og nýsköpun	09516			10.056	10.056	10.000	(56)	101%	34.955	37.906
	Auglýsingar	09518			196	196	1.578	1.382	12%	1.578	1.799
	Hagmál	09519	132	26.003	9.207	35.079	31.025	(4.054)	113%	30.539	33.834
	Evrópusamstarf	09521			2.241	2.241	2.629	388	85%	2.629	1.965
			85.900	644.208	265.241	823.549	850.566	27.016	97%	854.587	873.849
	Skrifstofa borgarstjóra og borgarritara samtals		85.900	644.208	265.241	823.549	850.566	27.016	97%	854.587	873.849

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(i þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018
Skrifstofa borgarstjórnar									
<i>Skrifstofa borgarstjórnar</i>									
	Samtök sveitarfélaga á höfuðb.sv.	01080		9.016	9.017	2	100%	6.617	6.302
	Skrifstofa borgarstjórnar	01110	5	11.955	100.412	7.027	93%	96.196	82.175
			5	20.970	109.429	7.029	94%	102.813	88.477
<i>Meðferð borgarmála</i>									
	Borgarstjórn	01001	15	25.860	331.301	(891)	100%	275.301	315.857
	Aðrar nefndir	01030		1.184	3.930	2.746	30%	3.930	497
	Sérfræðiaðstoð fyrir borgarstjórnarflokka	09522		23.754	23.754		100%	23.754	23.753
			15	49.614	358.985	1.855	99%	302.985	340.107
	Skrifstofa borgarstjórnar samtals		20	70.584	468.414	8.884	98%	405.798	428.584
Umboðsmaður borgarbúa									
<i>Umboðsmaður borgarbúa</i>									
	Umboðsmaður borgarbúa	01405		2.506	44.055	(1.016)	102%	41.871	41.028
				2.506	44.055	(1.016)	102%	41.871	41.028
	Umboðsmaður borgarbúa samtals			2.506	44.055	(1.016)	102%	41.871	41.028

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-december 2019

(i þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Skrifstofa þjónustu og rekstrar										
<i>Skjaladeild</i>										
Gagnaþjónusta	01252	5.261	32.830	3.004	30.574	31.733	1.159	96%	30.920	29.378
Skjalaver Höfðatorgi	01262	18.192	44.805	27.625	54.238	63.019	8.782	86%	61.729	58.662
		23.453	77.635	30.629	84.811	94.752	9.941	90%	92.649	88.040
<i>Upplýsingatæknideild</i>										
Upplýsingatækniþjónusta	01390	927.626	436.822	162.084	(328.719)	(314.989)	13.730	104%	(324.489)	(915.193)
Víðnet	01392			243.290	243.290	278.925	35.635	87%	278.925	184.419
Kerfisrekstur	01393			422.963	422.963	373.736	(49.227)	113%	353.136	341.158
Notendaþjónusta	01394			546.036	546.036	529.852	(16.184)	103%	483.452	408.403
Þróun upplýsingakerfa	01395		57.818	(57.818)				0%		
		927.626	494.640	1.316.556	883.570	867.524	(16.047)	102%	791.024	18.788
<i>Þjónustu- og rekstardeild</i>										
Mötuneyti Ráðhúsi	01255			(602)	(602)		602			(1.506)
Mötuneyti Höfðatorgi	01257			578	578	(290)	(868)		(290)	(3.110)
Þjónustuhönnun	01260	32.176	180.465	127.981	276.269	309.810	33.540	89%	303.963	313.736
Rafræn þjónustumiðstöð	01265	(13)	145.204	37.845	183.062	158.371	(24.691)	116%	140.965	138.064
Skrifstofa sviðsstjóra ÞON	01285	16.051	81.691	21.076	86.716	90.823	4.107	95%	86.471	73.091
Rekstur Höfðatorgs	01360	81.598	18.170	81.042	17.613	16.036	(1.577)	110%	15.346	6.321
Rekstur Ráðhúss	01370	23.046	29.889	261.221	268.064	287.307	19.243	93%	286.480	253.336
		152.858	455.419	529.140	831.701	862.057	30.356	96%	832.936	779.932
Skrifstofa þjónustu og rekstrar samtals		1.103.936	1.027.695	1.876.325	1.800.083	1.824.333	24.250	99%	1.716.609	886.760
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu samtals		1.277.379	3.468.894	2.511.399	4.702.914	4.930.421	227.507	95%	4.611.468	3.642.582

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018		
Skóla- og frístundasvið											
Frístund											
<i>Frístundamiðstöðvar</i>											
	Frístundamiðstöðin Miðberg	I301	2.955	162.589	78.965	238.599	240.469	1.870	99%	216.448	214.495
	Frístundamiðstöðin Kringlumýri	I302	7.809	225.715	96.007	313.914	331.399	17.485	95%	298.968	291.855
	Frístundamiðstöðin Ársel	I304	8.249	183.602	81.740	257.092	266.898	9.806	96%	222.174	222.463
	Frístundamiðstöðin Frostaskjól	I305	12.666	240.208	52.057	279.599	271.467	(8.132)	103%	222.288	234.933
	Frístundamiðstöðin Gufunesbær	I309	15.622	211.332	53.742	249.452	254.474	5.022	98%	225.951	237.506
			47.302	1.023.445	362.512	1.338.656	1.364.707	26.051	98%	1.185.829	1.201.252
<i>Frístundaheimili og frístundaklúbbar</i>											
	Frístundamiðstöðin Tjörninn	I3050	2.749	54.809	18.414	70.474	92.844	22.370	76%	43.228	67.110
	Frístundaheimili ÍTR	I71	(1.393)	1.330	41.685	44.408	89.585	45.177	50%	923.132	60.821
	Frístundaheimili - Tjörninn	I7101	123.011	465.381	103.433	445.802	431.678	(14.124)	103%	233.994	392.611
	Frístundaheimili - Kringlumýri, Laugardal og Háale	I7102	120.822	428.097	87.675	394.950	402.661	7.710	98%	209.363	320.884
	Frístundaheimili - Breiðholt	I7103	69.326	294.882	75.526	301.083	304.503	3.420	99%	163.824	259.246
	Frístundaheimili - Árbæ	I7104	58.476	221.718	21.483	184.726	184.263	(463)	100%	91.522	135.570
	Frístundaheimili Gufunesbæjar í Grafarvogi	I7105	80.898	309.036	35.625	263.763	269.713	5.951	98%	132.168	221.450
	Frístund Klettaskóla	I7150	196.170	635.551	61.409	500.789	506.477	5.688	99%	108.349	470.007
	Frístundaklúbbar	I7180	6.440	130.890	40.352	164.802	185.357	20.555	89%	591.510	150.665
			656.501	2.541.694	485.603	2.370.797	2.467.082	96.285	96%	2.497.089	2.078.366
<i>Miðlæg verkefni</i>											
	Félagsstarf í hverfum	I3510	920	1.088	9.682	9.851	9.314	(537)	106%	9.314	7.907
	Sumargrín og smíðavellir	I3880		4.380	2.558	6.938	7.314	375	95%	14.110	6.733
	Sumarnámskeið fyrir börn	I3910		5.888	7.561	13.449	13.705	256	98%	13.617	10.595
	Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - frístund	I414	869		2.629	1.760	2.611	850	67%	2.611	(1.186)
	Ungmennaverkefni	I7550	2.954	6.096	23.052	26.193	25.574	(620)	102%	115.851	49.105
	SFS frístund langtímaveikindi	I7561					2.252	2.252	0%	29.256	
	Tölvukostnaður SFS frístund	I7562			8.108	8.108	8.096	(12)	100%	8.096	11.915
			4.743	17.452	53.591	66.301	68.866	2.565	96%	192.855	85.068
Frístund samtals			708.545	3.582.592	901.706	3.775.753	3.900.654	124.901	97%	3.875.773	3.364.685

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018		
Leikskólar og dagforeldrar											
<i>Leikskólar og tengdir liðir</i>											
	Sérkennsla í leikskólum	D011	9.620	34.791	67.609	92.780	121.624	28.844	76%	981.071	138.861
	Börn af erlendum uppruna	D012	502		12.474	11.972	5.143	(6.829)	233%	95.024	8.595
	Austurborg	D101	24.060	206.193	54.735	236.868	234.344	(2.523)	101%	183.793	212.044
	Álftaborg	D102	22.646	180.528	59.711	217.592	213.731	(3.862)	102%	174.023	203.319
	Árborg	D103	14.556	118.699	41.057	145.201	142.399	(2.802)	102%	124.893	127.517
	Bakkaborg	D105	27.077	236.600	54.070	263.593	262.386	(1.207)	100%	209.217	241.151
	Brákaborg	D107	10.954	110.964	27.298	127.308	130.204	2.896	98%	90.792	123.513
	Brekkuborg	D108	18.840	142.058	30.822	154.040	163.758	9.718	94%	138.503	139.152
	Tjörn	D1100	19.498	189.139	42.223	211.863	211.581	(282)	100%	203.437	206.063
	Holt	D1101	26.274	205.403	59.114	238.243	233.358	(4.884)	102%	183.902	220.397
	Bakkaberg	D1102			160	160	(10)	(170)	-1643%		123
	Borg	D1103	27.312	253.175	66.845	292.708	274.820	(17.888)	107%	233.704	275.845
	Sunnuás	D1104	25.176	235.800	92.125	302.749	287.861	(14.888)	105%	235.650	293.125
	Miðborg	D1105	29.794	265.774	69.900	305.880	316.679	10.798	97%	259.343	278.083
	Drafnarsteinn	D1106	37.709	228.349	52.536	243.176	267.430	24.253	91%	224.348	227.960
	Sunnufold	D1107	28.758	240.844	63.219	275.305	262.095	(13.210)	105%	275.167	331.654
	Furuskógur	D1108	30.767	236.598	61.514	267.345	276.038	8.694	97%	237.449	245.156
	Bjartahlíð	D1109	30.463	243.445	63.872	276.855	283.687	6.832	98%	252.336	275.348
	Engjaborg	D111	16.743	131.990	43.786	159.033	157.415	(1.618)	101%	132.307	148.670
	Hálsaskógur	D1110	34.545	262.547	64.216	292.219	306.930	14.711	95%	253.222	267.157
	Hlíð	D1111	27.665	228.281	64.627	265.243	251.907	(13.335)	105%	245.285	242.161
	Langholt	D1112	56.054	326.816	89.305	360.066	375.904	15.838	96%	323.123	356.038
	Laugasól	D1113	38.685	326.551	83.388	371.255	374.498	3.243	99%	307.404	354.583
	Nes	D1114	34.411	260.943	75.168	301.700	327.933	26.233	92%	278.585	313.377
	Fífuborg	D114	19.595	163.736	41.214	185.355	182.303	(3.052)	102%	150.362	173.907
	Funaborg	D117	6.611	56.264	15.652	65.305	58.836	(6.470)	111%		
	Garðaborg	D118	12.795	92.556	26.749	106.509	107.006	497	100%	94.179	103.569
	Grandaborg	D119	19.646	160.254	51.712	192.321	201.475	9.155	95%	165.246	176.011
	Grænaborg	D120	19.023	125.699	46.193	152.868	161.098	8.230	95%	139.135	152.089
	Gullborg	D121	19.842	158.973	41.915	181.045	194.288	13.242	93%	160.740	191.705

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

Rekstur janúar-desember 2019

Kostn.st	Rekstur janúar-desember 2019								Upphafleg áætlun 2019	Rekstar- niðurstaða 2018
	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar- kostnaður	Rekstar- niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019			
Hagaborg	D122	31.429	177.797	53.936	200.304	210.077	9.772	95%	208.653	205.181
Heiðarborg	D126	21.173	174.622	41.834	195.283	195.696	413	100%	147.325	173.230
Hof	D129	34.534	225.602	53.800	244.867	256.134	11.267	96%	213.224	216.010
Hólaborg	D131	12.109	119.354	29.429	136.675	129.411	(7.263)	106%	107.671	128.282
Hraunborg	D132	16.691	148.582	43.915	175.805	177.718	1.913	99%	144.066	161.950
Jöklaborg	D133	25.402	191.006	48.158	213.762	210.604	(3.159)	101%	179.313	194.000
Klettaborg	D134	18.849	158.855	44.960	184.966	189.979	5.014	97%	151.916	172.170
Kvistaborg	D136	19.694	138.165	37.446	155.917	153.594	(2.322)	102%	126.870	135.133
Laufskálar	D138	23.560	176.953	40.133	193.527	207.843	14.317	93%	162.696	176.835
Gr.til/frá sveitarfél.v/dagvistarpl.	D1400	43.741		60.458	16.717	(59.795)	(76.512)	-28%	(59.795)	(31.183)
Múlaborg	D144	22.588	224.595	46.801	248.808	259.134	10.326	96%	172.391	241.678
Mýri	D145			21	21		(21)			630
Nóaborg	D147	22.878	157.753	47.459	182.334	186.127	3.793	98%	156.213	175.520
Rauðaborg	D148	15.275	133.108	28.146	145.978	148.385	2.407	98%	113.053	120.155
Rofaborg	D149	25.025	211.258	61.072	247.304	253.861	6.556	97%	202.026	229.986
Seljaborg	D150	14.482	112.729	23.574	121.821	133.595	11.773	91%	105.299	105.230
Seljakot	D151	16.509	148.677	39.633	171.802	173.864	2.063	99%	127.907	146.479
Sólborg	D152	19.007	274.982	56.261	312.236	304.732	(7.504)	102%	193.394	284.531
Stakkaborg	D155	15.750	149.520	36.995	170.766	170.315	(451)	100%	143.329	163.449
Steinahlíð	D156	16.664	95.645	46.357	125.338	127.367	2.029	98%	109.442	128.201
Suðurborg	D157	27.392	240.750	66.721	280.078	308.603	28.525	91%	231.825	258.749
Sæborg	D159	19.556	141.746	42.763	164.953	156.615	(8.338)	105%	138.910	140.675
Vesturborg	D161	15.553	132.887	33.207	150.541	155.711	5.170	97%	129.049	145.699
Ægisborg	D163	21.762	174.739	34.660	187.637	195.683	8.046	96%	160.019	166.052
Ösp	D164	15.385	126.540	33.710	144.864	149.815	4.951	97%	114.070	133.496
Jörfi	D165	25.764	172.820	55.526	202.582	214.030	11.447	95%	169.998	185.748
Hulduheimar	D166	19.885	156.267	47.953	184.336	187.036	2.701	99%	151.677	168.816
Sjónarhóll	D170			20	20	(13)	(34)	-152%		133
Lýngheimar	D171	21.462	179.554	40.470	198.562	192.262	(6.300)	103%	161.587	165.664
Blásalir	D175	16.684	132.255	40.985	156.556	155.888	(667)	100%	135.399	138.869
Klambrar	D177	13.387	136.346	38.292	161.251	157.289	(3.962)	103%	126.406	155.295
Mariuborg	D178	25.431	199.838	40.719	215.126	216.256	1.131	99%	188.386	189.150
Geislabaugur	D179	30.110	219.745	58.495	248.130	248.730	600	100%	214.758	229.201
Reynisholt	D180	23.300	169.718	42.424	188.842	189.653	811	100%	156.007	189.025
Vinagerði	D181	15.836	124.751	59.150	168.065	168.133	68	100%	143.020	150.838
Rauðhóll	D182	49.676	412.515	125.960	488.799	488.782	(17)	100%	418.793	473.372

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

Rekstur janúar-desember 2019										
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - leikskóli	D416	901	477	2.863	2.439	3.297	858	74%	3.297	2.165
Langtímaveikindi í leikskólum	D417					2.735	2.735	0%	276.891	
Endurúthlutun	D418		6.460	6.460	6.460	15.966	9.506	40%	800.335	20.902
Lausafjárkaup leikskóla	D450		180	180	180	187	7	96%	187	1.235
Innri leiga áhalda og tækja	D9997		18.374	18.374	18.374	18.445	72	100%	18.445	21.701
		1.447.066	11.163.124	3.192.528	12.908.586	13.040.469	131.883	99%	12.796.292	12.091.428
<i>Sjálfstætt starfandi leikskólar</i>										
Laufásborg	D137		219.618	219.618	219.618			100%	209.320	199.018
Leikgarður	D140		136.547	136.547	136.547			100%	95.862	132.836
Mánagarður	D143		270.586	270.586	270.586			100%	196.708	150.535
Fossakot	D200		97.290	97.290	97.290			100%	92.293	109.018
Korpukot	D201		118.382	118.382	118.382			100%	121.272	141.831
Höfn	D202		88.052	88.052	88.052			100%	95.415	96.869
Ós	D204		67.364	67.364	67.364			100%	77.510	73.933
Regnboginn	D205		160.063	160.063	160.063			100%	138.846	146.144
Skerjagarður	D206		112.722	112.722	112.722			100%	129.836	108.157
Vinaminni	D207		159.188	159.188	159.188			100%	130.706	150.952
Sólstafir	D208		64.248	64.248	64.248			100%	64.973	62.348
KFUM og K	D210		133.172	133.172	133.172			100%	140.369	132.025
Lundur	D211		80.837	80.837	80.837			100%	56.779	83.947
Sólgarður	D212		112.346	112.346	112.346			100%	131.407	117.937
Sælukot	D213		83.428	83.428	83.428			100%	117.549	67.491
Askja	D214		245.741	245.741	245.741			100%	273.693	197.201
Skólar ehf.	D220		132.143	132.143	132.143			100%	104.986	126.622
Sjálaland	D252		14.589	14.589	14.589			100%	18.800	10.940
Undraland	D254		18.630	18.630	18.630			100%	21.282	11.154
Ylur	D255		21.320	21.320	21.320			100%	20.578	25.831
Ásar - leikskóli Hjallastefnunnar	D256		15.180	15.180	15.180			100%	12.086	7.956
Heilsuleikskólinn Kór	D257									1.660
Alþjóðaskólinn á Íslandi	D258		2.558	2.558	2.558			100%		2.757
Ísaksskóli	D259		111.544	111.544	111.544			100%	90.858	85.520
5 ára deild Landakotsskóli	D260		33.671	33.671	33.671			100%	34.005	29.215
Krífasel	D261		29.603	29.603	29.603			100%		
Einkareknir leikskólar	D601		89	89	89	59.666	59.577	0%		202
			2.528.910	2.528.910	2.528.910	2.588.488	59.578	98%	2.375.134	2.272.099

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018		
<i>Dagforeldrar</i>											
	Niðurgr. dagv. á einkaheimilum	D605	(35)	370.828	370.863	369.941	(922)	100%	449.494	370.686	
	Dagforeldrar sameiginlegur kostnaður	D606		1.219	1.219	1.653	435	74%	1.653	1.147	
			(35)	372.046	372.081	371.595	(487)	100%	451.148	371.833	
<i>Þjónustutrygging samtals</i>											
	Þjónustutrygging	D610								17	
										17	
<i>Miðlæg þjónusta og safnliðir</i>											
	Gæsluleikvellar	D500		3	3		(3)			11	
				3	3		(3)			11	
Leikskólar og dagforeldrar samtals			1.447.031	11.163.124	6.093.487	15.809.580	16.000.552	190.972	99%	15.622.573	14.735.388
Grunnskólar											
<i>Sameinaðir leikskóli, grunnskóli og frístund</i>											
	Fellaskóli	M2143	30.993	613.064	272.332	854.403	848.427	(5.976)	101%	709.329	808.334
	Norðlingaskóli	M2148	77.166	832.821	445.778	1.201.433	1.140.752	(60.681)	105%	957.600	1.106.355
	Ártúnsskóli	M2149	45.796	441.164	130.277	525.646	460.555	(65.091)	114%	404.701	494.009
	Klébergsskóli	M2170	35.174	341.460	190.646	496.931	465.643	(31.289)	107%	418.623	473.312
	Dalskóli	M2171	52.691	642.595	227.425	817.329	791.476	(25.853)	103%	675.526	721.841
			241.819	2.871.104	1.266.457	3.895.742	3.706.853	(188.889)	105%	3.165.779	3.603.850
<i>Grunnskólar og tengdir liðir</i>											
	Vesturbæjarskóli	M2101	30.694	420.095	190.161	579.563	559.496	(20.067)	104%	515.907	569.970
	Grandaskóli	M2102	47.039	423.961	197.777	574.698	568.738	(5.961)	101%	510.227	544.516
	Melaskóli	M2103	61.014	707.345	270.087	916.419	816.895	(99.524)	112%	762.880	867.164
	Hagaskóli	M2104	61.919	642.874	301.081	882.036	824.369	(57.667)	107%	752.792	786.637
	Austurbæjarskóli	M2105	48.747	557.217	280.361	788.831	786.129	(2.702)	100%	697.095	773.045
	Hlíðaskóli	M2106	45.453	739.203	302.675	996.426	958.843	(37.583)	104%	875.546	934.073
	Háteigsskóli	M2107	46.720	527.202	193.437	673.919	667.222	(6.696)	101%	596.648	640.446
	Háaleitisskóli	M2119	59.644	754.986	397.257	1.092.599	1.035.679	(56.920)	105%	931.289	1.051.442
	Breiðagerðisskóli	M2122	39.657	461.969	238.676	660.989	675.787	14.798	98%	593.532	627.451
	Réttarholtsskóli	M2123	35.128	425.654	206.753	597.280	598.732	1.452	100%	548.043	576.057

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

Rekstur janúar-desember 2019

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Fossvogsskóli	M2124	33.316	414.599	267.203	648.486	621.898	(26.588)	104%	484.817	519.895
Vogaskóli	M2125	49.482	490.674	306.649	747.841	771.327	23.486	97%	652.071	689.475
Langholtsskóli	M2126	64.716	835.953	360.960	1.132.198	1.135.676	3.479	100%	1.008.336	1.063.985
Laugalækjarskóli	M2127	26.737	404.904	214.407	592.573	552.368	(40.205)	107%	508.531	577.007
Laugarnesskóli	M2128	68.382	624.572	289.337	845.528	830.653	(14.875)	102%	758.826	803.082
Breiðholtsskóli	M2140	39.019	541.944	286.053	788.978	740.314	(48.664)	107%	632.173	764.168
Ölduselsskóli	M2141	47.571	597.120	327.924	877.473	892.075	14.602	98%	777.435	849.965
Seljaskóli	M2142	61.549	757.537	267.356	963.344	945.867	(17.477)	102%	802.297	927.380
Hólabrekkuskóli	M2144	42.486	572.652	292.794	822.960	839.585	16.625	98%	731.764	795.042
Selásskóli	M2145	28.896	324.240	189.063	484.407	446.214	(38.193)	109%	422.370	458.646
Árbæjarskóli	M2146	63.413	760.751	357.174	1.054.512	1.050.668	(3.844)	100%	901.053	1.025.118
Vættaskóli	M2156	55.829	632.517	389.340	966.028	926.018	(40.010)	104%	834.655	946.482
Kelduskóli	M2157	32.141	461.793	297.857	727.509	700.250	(27.259)	104%	687.199	717.507
Foldaskóli	M2160	52.429	695.323	309.287	952.181	936.027	(16.154)	102%	852.763	915.260
Húsaskóli	M2161	21.844	251.357	189.692	419.204	402.984	(16.220)	104%	365.435	395.521
Rimaskóli	M2163	52.929	627.887	299.739	874.696	829.272	(45.425)	105%	748.495	851.379
Hamraskóli	M2164	30.299	291.680	189.674	451.055	456.614	5.559	99%	406.946	402.977
Ingunnarskóli	M2168	54.397	516.387	259.332	721.322	691.655	(29.667)	104%	621.658	678.183
Sæmundarskóli	M2169	50.620	566.015	362.428	877.822	891.872	14.049	98%	772.841	846.879
Langtímaveikindi í grunnskólum	M2201								294.300	
Endurúthlutun á haustönn o.fl.	M2202		(786)	80.263	79.477	89.158	9.682	89%	313.842	59.978
Sérkennsla	M2206			89.523	89.523	89.283	(240)	100%	1.247.364	92.954
Nýbúakennsla	M2207			8.428	8.428	25.366	16.938	33%	248.102	9.322
Uppgjör sveitarfélaga vegna skólakostn	M2208	658.878		240.841	(418.037)	(425.023)	(6.985)	98%	(425.023)	(484.992)
Skólasafnamiðstöð	M2220			444	444		(444)			90
Skólaakstur	M2223			465.318	465.318	432.054	(33.264)	108%	369.854	372.225
Sameiginleg þjónusta grunnskóla	M2224			56.073	56.073	84.903	28.830	66%	104.903	77.933
Farteymi - Austur	M2227		211.170	17.656	228.826	247.312	18.486	93%	245.546	74.167
Farteymi - Vestur	M2228		14.303	1.489	15.792	2	(15.790)	693731%		
Sameiginl. kostn. fagskrifstofu - grunnskóli	M415	2.584	417	8.909	6.742	2.975	(3.767)	227%	2.975	2.949
Innri leiga áhalda og tækja	M9998			264.666	264.666	243.584	(21.082)	109%	243.584	469.933
		2.013.533	16.253.514	9.268.145	23.508.127	22.942.841	(565.286)	102%	22.399.070	22.273.314

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019							Upphafleg	Rekstar-	
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	áætlun 2019	niðurstaða 2018		
<i>Sérskólar</i>											
	Brúarskóli	M2187	6.736	422.120	108.054	523.438	539.797	16.359	97%	476.989	474.673
	Klettaskóli	M2188	19.133	1.045.591	181.160	1.207.618	1.115.659	(91.959)	108%	1.035.784	1.127.051
			25.869	1.467.711	289.215	1.731.057	1.655.457	(75.600)	105%	1.512.773	1.601.724
<i>Sjálfstætt starfandi grunnskólar</i>											
	Ísaksskóli	M2300			239.069	239.069	239.069		100%	230.877	220.137
	Landakotsskóli	M2301			326.889	326.889	326.889		100%	320.342	300.110
	Waldorfskólinn Sólstafir	M2302			110.822	110.822	110.822		100%	108.358	95.029
	Waldorfskólinn Lækjarbotnum	M2303			35.132	35.132	35.132		100%	73.592	67.851
	Tjarnarskóli	M2304			61.416	61.416	61.416		100%	59.162	60.631
	Suðurhlíðarskóli	M2305			40.454	40.454	40.454		100%	38.960	38.252
	Barnaskóli Hjallastefnunnar Hlíðarfótur og Garðabæ	M2306			141.130	141.130	141.130		100%	124.096	134.491
	Arnarskóli	M2308			36.110	36.110	35.037	(1.074)	103%		
					991.022	991.022	989.949	(1.073)	100%	955.387	916.502
Grunnskólar samtals			2.281.220	20.592.329	11.814.839	30.125.948	29.295.100	(830.848)	103%	28.033.010	28.395.389
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn											
<i>Ráð og yfirstjórn</i>											
	Skrifstofa sviðsstjóra	D002	4.451	169.775	171.190	336.515	342.181	5.666	98%	314.043	319.620
	Fagskrifstofa - leikskóli	D006		90.104	920	91.024	93.635	2.611	97%	91.747	105.241
	Fjármála- og rekstrarþjónusta	D007		165.765	8.842	174.607	179.652	5.045	97%	176.697	174.314
	Mannauðsþjónusta	D008	1.111	100.246	1.680	100.814	93.523	(7.291)	108%	90.373	96.800
	Lögfræðiþjónusta	D020	1.200	40.887	700	40.387	43.125	2.738	94%	42.466	45.186
	Miðja máls og læsis	D021	10.291	111.229	3.326	104.263	99.004	(5.259)	105%	95.939	79.805
	Nýsköpunarmiðstöð menntamála	D022	7.953	100.819	17.194	110.060	115.124	5.064	96%	104.433	22.652
	Fagskrifstofa - frístund	I004		55.652	1.554	57.206	57.287	81	100%	55.611	74.054
	Fagskrifstofa - grunnskóli	M005	623	84.797	2.889	87.063	95.315	8.252	91%	91.235	111.408
	Skóla og frístundaráð	M1001		32.097	6.955	39.052	36.175	(2.877)	108%	35.675	32.472
			25.629	951.372	215.250	1.140.993	1.155.021	14.028	99%	1.098.219	1.061.552

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(í þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018		
<i>Miðlægir liðir</i>											
	Próunarstyrkir og almennir styrkir	D655	111	99.422	99.311	100.000	689	99%	200.000	26.878	
	Myndver	M2231		1.283	1.283	126	(1.158)	1022%	126	1.904	
	Kannanir	M2270		206	206		(206)			301	
	Miðlægur kostnaður SFS	M2272	13.077	228	136.483	123.633	126.898	3.265	97%	220.025	111.173
	Fastir styrkir	M5001	10.417	15.258	49.903	54.743	43.204	(11.539)	127%	36.404	44.759
			23.605	15.485	287.297	279.177	270.227	(8.950)	103%	456.554	185.015
Skóla- og frístundasvið - yfirstjórn samtals			49.234	966.857	502.547	1.420.169	1.425.248	5.079	100%	1.554.773	1.246.566
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar											
<i>Listaskólar og skólahljómsveitir</i>											
	Skólahljómsveit Vesturbæjar	M3002	4.656	92.161	5.109	92.614	88.792	(3.822)	104%	70.944	67.789
	Skólahljómsveit Austurbæjar	M3003	3.847	83.211	6.061	85.424	81.473	(3.951)	105%	68.147	65.183
	Skólahljómsveit Árbæjar og Breiðholts	M3004	4.609	65.691	10.927	72.008	69.448	(2.561)	104%	66.610	66.376
	Skólahljómsveit Grafarvogs	M3005	4.739	66.663	7.633	69.557	71.296	1.739	98%	68.075	68.061
	Endurúthlutun tónlistarskóla og skólahljómsveita .	M3010			11.246	11.246	11.343	97	99%	13.656	6.801
	Tónlistarskólar	M3100			1.275.051	1.275.051	1.276.364	1.313	100%	1.231.620	1.224.416
	Tónlistarskóli Kjalarness	M3201	1.499	18.318	155	16.975	18.495	1.521	92%	17.536	16.187
	Myndlistaskólinn í Reykjavík	M3203			49.790	49.790	52.180	2.390	95%	52.180	33.492
			19.351	326.043	1.365.972	1.672.665	1.669.391	(3.273)	100%	1.588.767	1.548.307
<i>Fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar</i>											
	Námsflokkar Reykjavíkur	M4001	42.481	51.240	49.889	58.649	60.504	1.855	97%	59.353	60.379
	Framlög til framhaldsskóla	M6000			107.602	107.602	108.028	427	100%	108.028	104.255
			42.481	51.240	157.491	166.250	168.532	2.282	99%	167.381	164.634
Listaskólar, fullorðinsfræðsla og framhaldsskólar samtals			61.831	377.284	1.523.463	1.838.915	1.837.923	(992)	100%	1.756.147	1.712.941
Skóla- og frístundasvið samtals			4.547.861	36.682.185	20.836.042	52.970.365	52.459.477	(510.888)	101%	50.842.276	49.454.970

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019						Upphafleg	Rekstar-		
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	áætlun 2019	niðurstaða 2018		
Umhverfis- og skipulagssvið aðalsjóður											
Skrifstofa sviðsstjóra og miðlæggar einingar											
<i>Sviðsstjóri</i>											
	Sviðsstjóri	U0100	31.943	6.133	38.076	49.713	11.638	77%	48.306	32.514	
	Stefnumótun og greining	U0200	480	44.760	49.420	93.700	100.055	94%	99.309	94.932	
	Landupplýsingar	U0300	3.687	131.816	21.605	149.733	152.184	98%	149.848	146.696	
			4.167	208.518	77.157	281.509	301.952	20.443	93%	297.463	274.143
<i>Umhverfis- og skipulagsráð - ráð</i>											
	Umhverfis og skipulagsráð	U1000	18.634	4	18.638	23.547	4.909	79%	23.547	20.550	
	Skipulags- og samgönguráð	U1001		2.670	2.670		(2.670)			669	
	Umhverfis- og heilbrigðisráð	U1002		2.331	2.331		(2.331)			335	
	Heilbrigðisnefnd	U1050	13.584		13.584	13.328	(256)	102%	13.328	12.575	
			32.218	5.006	37.224	36.875	(349)	101%	36.875	34.130	
<i>Skrifstofa Sviðsstjóra</i>											
	Skrifstofa sviðsstjóra	U1100	261.529	119.858	325.594	183.923	163.615	(20.307)	112%	150.035	111.404
	Lausafjárkaup	U1101		4.304	4.304	4.000	(304)	108%	4.000	3.156	
	Kirkjugarðar Reykjavíkurprófastdæmis	U1110		12.543	12.543	17.196	4.653	73%	17.196	9.937	
			261.529	119.858	342.440	200.769	184.812	(15.958)	109%	171.232	124.497
<i>Mannauðsdeild</i>											
	Mannauðsdeild	U1200	146	68.078	22.356	90.288	87.577	(2.710)	103%	86.054	87.343
			146	68.078	22.356	90.288	87.577	(2.710)	103%	86.054	87.343
<i>Fjármáladeild</i>											
	Fjármáladeild	U1300		55.587	1.726	57.313	56.641	(672)	101%	55.270	47.040
				55.587	1.726	57.313	56.641	(672)	101%	55.270	47.040

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(í þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018
<i>Gæði og öryggi</i>									
Gæði og Öryggi	U1400	14.194	3.629	17.824	17.961	137	99%	17.762	17.840
Tölvupjónusta USK	U1410		87.774	87.774	87.153	(621)	101%	87.153	113.513
		14.194	91.403	105.598	105.114	(484)	100%	104.915	131.354
Skrifstofa sviðsstjóra og miðlæggar einingar samtals		265.842	498.454	540.089	772.702	270	100%	751.809	698.506
Skipulagsfulltrúi									
<i>Skipulagsfulltrúi</i>									
Húsvæðunastyrkir	U3020		7.550	7.550	6.893	(657)	110%	6.893	3.260
Skrifstofa skipulagsfulltrúa	U3200	83.354	207.754	116.181	240.581	10.467	96%	246.798	199.784
		83.354	207.754	123.731	248.131	9.810	96%	253.692	203.044
Skipulagsfulltrúi samtals		83.354	207.754	123.731	248.131	9.810	96%	253.692	203.044
Samgöngustjóri og borgarhönnun									
<i>Skrifstofa Samgöngustjóra og borgarhönnunar</i>									
Hljóðvistastyrkir	U3010		17.286	17.286	18.558	1.272	93%	18.558	17.467
Skrifstofa samgöngustjóra og borgarhönnunar	U3600	39.821	130.526	32.415	123.120	7.529	94%	128.233	122.695
		39.821	130.526	49.701	140.406	8.801	94%	146.791	140.162
<i>Bílastæðasjóður</i>									
Skrifstofa Bílastæðasjóðs	U3700		27.712	89.891	135.342	45.451	66%	133.646	122.432
Útdeild bílastæðasjóðs	U3710	1.081.078	152.222	117.012	(811.844)	(468.088)	173%	(472.943)	(804.830)
Bílastæðahús	U3720	218.799		319.518	100.719	2.026	98%	102.745	60.057
		1.299.877	214.401	464.242	(621.233)	(230.000)	270%	(236.553)	(622.341)
Samgöngustjóri og borgarhönnun samtals		1.339.698	344.927	513.943	(480.827)	(80.793)	595%	(89.762)	(482.178)

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(i þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Byggingarfulltrúi										
<i>Byggingarfulltrúi</i>										
Skrifstofa byggingarfulltrúa	U3400	174.268	241.676	16.272	83.680	67.702	(15.978)	124%	63.062	(96.789)
		174.268	241.676	16.272	83.680	67.702	(15.978)	124%	63.062	(96.789)
Byggingarfulltrúi samtals		174.268	241.676	16.272	83.680	67.702	(15.978)	124%	63.062	(96.789)
Umhverfissgæði										
<i>Skrifstofa umhverfissgæða</i>										
Umhverfissgæði	U5000		21.387	1.899	23.286	19.654	(3.632)	118%	18.890	18.209
			21.387	1.899	23.286	19.654	(3.632)	118%	18.890	18.209
<i>Úrgangsmál</i>										
Skrifstofa umhverfis- og úrgangsstjórnunar	U5400		5.982	11.655	17.637	27.212	9.576	65%	27.213	24.441
Sorphirða	U5410	1.059.240	556.416	181.025	(321.799)	(342.285)	(20.487)	94%	(374.368)	(336.136)
Endurvinnslu- og grenndarstöðvar	U5420	661.943		674.251	12.308	(18)	(12.326)	-68376%	(18)	(16.200)
Sorpeyðing	U5430	32.974		329.465	296.492	305.009	8.517	97%	305.009	290.446
Sorpílát	U5440	1.427	6.879	7.036	12.488	10.411	(2.077)	120%	9.867	10.971
Óvirkur úrgangur (jarðvegstíppur Bolaöldur)	U5450			31.363	31.363	21.756	(9.607)	144%	21.756	33.957
		1.755.584	569.277	1.234.796	48.489	22.085	(26.404)	220%	(10.541)	7.478

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(í þús. kr.)

Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
<i>Náttúra og garðar</i>										
Náttúra og garðar	U5600	24.125	268	24.393	29.839	5.446	82%	29.443	24.593	
Reykjanesfólksvangur	U5610		4.399	4.399	4.400	1	100%	4.400	2.220	
Heiðmörk	U5630		41.960	41.960	41.960		100%	41.960	40.502	
Umhverfi og útvíst	U5640		14.363	14.363	20.375	6.012	70%	20.375	12.170	
Grasagarður	U5700	5.085	74.304	35.601	104.820	(795)	101%	99.859	97.097	
Vinnuskóli	U5800		23.298	6.277	29.574	812	97%	29.458	28.783	
Nemendur Vinnuskóla	U5810		119.681	1.524	121.205	479	100%	121.684	101.773	
Leiðbeinendur Vinnuskóla	U5820		63.744	18.065	81.810	9.232	90%	87.623	74.798	
Fræðslu- og félagsstarf Vinnuskólans	U5830		10.828	2.390	13.218	(314)	102%	12.302	9.934	
Þjónustumiðstöðvar Vinnuskóla	U5840		15.056	17.540	32.596	(302)	101%	31.714	27.028	
Meindýravarnir	U9230	7.178	44.486	23.351	60.658	9	100%	59.340	58.732	
Ræktunarstöð	U9600	36.264	59.041	40.457	63.234	7.381	90%	67.465	62.836	
		48.527	434.562	206.195	592.230	620.190	27.960	95%	605.622	540.467
Umhverfisgæði samtals		1.804.111	1.025.226	1.442.890	664.005	661.929	(2.076)	100%	613.971	566.154
Heilbrigðiseftirlit										
<i>Heilbrigðiseftirlit</i>										
Skrifstofa heilbrigðiseftirlits	U5200	(48)	24.204	5.550	29.802	25.955	(3.847)	115%	25.019	28.065
Matvælaeftirlit	U5210	91.952	95.888	28.213	32.149	28.067	(4.082)	115%	26.800	27.871
Umhverfiseftirlit	U5220	75.385	107.685	3.419	35.718	33.925	(1.793)	105%	32.248	29.490
Vöktun	U5230	599	18.803	3.792	21.996	27.737	5.742	79%	27.363	36.091
Hundaftirlit	U5250	29.974	16.438	14.560	1.025	(279)	(1.303)	-368%	(745)	(1.217)
		197.862	263.017	55.534	120.689	115.405	(5.284)	105%	110.685	120.300
Heilbrigðiseftirlit samtals		197.862	263.017	55.534	120.689	115.405	(5.284)	105%	110.685	120.300

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019									
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018		
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja											
<i>Götur</i>											
	Viðhald gatna	U7410	1.020.228	1.020.228	1.132.689	112.461	90%	1.132.689	1.091.679		
			1.020.228	1.020.228	1.132.689	112.461	90%	1.132.689	1.091.679		
Framkvæmdir og viðhald mannvirkja samtals			1.020.228	1.020.228	1.132.689	112.461	90%	1.132.689	1.091.679		
Rekstur og umhirða borgarlands											
<i>Rekstur í borgarlandi</i>											
	Matjurtagarðar Skammidalur	U9010	849	332	(517)	517			330		
	Fjölskyldugarðar	U9020	1.321	42	(1.279)	1.279			7.364		
	Búfjárefirlit	U9030		89	89	876	10%	876	368		
	Rekstur gatna og opinna svæða	U9040		2.094.234	2.094.234	(426.275)	126%	1.608.049	2.015.040		
	Leiga á gatnakerfi	U9050		2.438.328	2.438.328	2.580.217	95%	2.580.217	2.194.729		
			2.170	4.533.025	4.530.855	4.249.052	(281.803)	107%	4.189.141	4.217.829	
<i>Garðyrkja</i>											
	Rekstur garðyrkju	U9200		512.682	512.682	516.760	4.078	99%	501.567	497.705	
	Austurheiði	U9210		27.553	8.466	36.019	50.949	14.930	71%	49.247	38.606
			27.553	521.149	548.701	567.709	19.008	97%	550.813	536.311	
Rekstur og umhirða borgarlands samtals			2.170	27.553	5.054.173	5.079.556	4.816.761	(262.795)	105%	4.739.954	4.754.140
Umhverfis- og skipulagssvið aðalsjóður samtals			3.867.305	2.608.607	8.766.861	7.508.163	7.744.606	236.443	97%	7.576.100	6.854.855

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019								
Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Velferðarsvið										
Skrifstofa velferðarsviðs										
<i>Skrifstofa Velferðarsviðs</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðipjónusta og ráðgjöf	VP1011	17.945	615.682	232.946	830.683	824.592	(6.091)	101%	789.850	761.892
Nefndir og ráð	VP1012		29.565	2.317	31.882	31.069	(813)	103%	31.069	30.881
Samningar og styrkir	VP1032	277.745	925	4.030.482	3.753.661	3.664.927	(88.734)	102%	3.267.281	3.118.462
Búsetuúrræði	VP1033	49.151	92.037	86.713	129.599	166.806	37.207	78%	162.104	123.653
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VP1046		20.929	6.354	27.284	36.560	9.276	75%		
Heimþjónusta	VP1050	2.250	77.346	(41)	75.054	82.289	7.235	91%	76.976	71.820
Þjónustuíbúðir	VP1060	54.352	197.675	32.427	175.749	182.590	6.841	96%	172.568	195.477
Virkniverkefni	VP1109		93.585	30.835	124.420	138.709	14.289	90%	138.709	116.386
Þróunarverkefni	VP1110	168.219		720.774	552.555	545.675	(6.880)	101%	545.675	384.752
Önnur gjöld	VP1140		81.589	122.626	204.215	185.255	(18.960)	110%	185.255	150.204
		569.664	1.209.333	5.265.431	5.905.101	5.858.471	(46.629)	101%	5.369.487	4.953.526
<i>Fjárhagsaðstoð</i>										
Framfærslustyrkur	VP1020	333.310		2.055.983	1.722.673	1.674.010	(48.663)	103%	1.674.010	1.604.730
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VP1021			354.979	354.979	303.897	(51.083)	117%	303.897	311.623
Heimildargreiðslur - Átaksverkefni	VP1022		563	120.139	120.702	105.954	(14.748)	114%	105.954	97.162
Heim.gr. - 16.gr. A aðstoð v/barna á framfæri	VP1023			33.290	33.290	27.432	(5.858)	121%	27.432	29.376
		333.310	563	2.564.392	2.231.645	2.111.294	(120.351)	106%	2.111.294	2.042.891
<i>Húsnæðisstuðningur og framlag til Félagsbústaða</i>										
Sérstakur húsnæðisstuðningur	VP1028			386.529	386.529	333.038	(53.491)	116%	333.038	531.003
Sérst. húsnæðisst. v/fél.fbúða	VP1029			756.774	756.774	828.964	72.190	91%	784.764	543.634
				1.143.303	1.143.303	1.162.002	18.699	98%	1.117.802	1.074.637
Skrifstofa velferðarsviðs samtals		902.974	1.209.896	8.973.126	9.280.048	9.131.767	(148.281)	102%	8.598.582	8.071.055

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019								
Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Barnavernd										
<i>Barnavernd Reykjavíkur</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011	544.182	192.813	736.995	708.141	(28.855)	104%	658.523	668.699	
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VP1021		107.985	107.985	27.611	(80.375)	391%	27.611	35.234	
Samningar og styrkir	VP1032		42.695	42.695	42.695		100%	42.695	38.958	
Stuðnings- og stoðþjónusta	VP1087	332.216	34.365	366.581	308.707	(57.874)	119%	301.829	340.312	
Önnur úrræði	VP1097	5.998	23.714	763.067	590.198	(172.869)	129%	447.178	647.398	
		5.998	900.112	1.123.211	2.017.325	(339.973)	120%	1.477.836	1.730.601	
Barnavernd samtals		5.998	900.112	1.123.211	2.017.325	(339.973)	120%	1.477.836	1.730.601	
Hjúkrunarheimili										
<i>Hjúkrunarheimili</i>										
Hjúkrunarheimili	VP1055	1.494.412	1.309.392	491.517	306.497	(53.822)	121%	237.272	256.377	
		1.494.412	1.309.392	491.517	306.497	(53.822)	121%	237.272	256.377	
Hjúkrunarheimili samtals		1.494.412	1.309.392	491.517	306.497	(53.822)	121%	237.272	256.377	
Heimaþjónusta og heimahjúkrun										
<i>Heimaþjónusta og heimahjúkrun</i>										
Heimaþjónusta	VP1050		1.915	7	1.922	18.445	16.524	10%	18.388	2.821
Heimahjúkrun	VP1051	1.553.485	37.175	12.468	(1.503.842)	(1.503.842)		100%	(1.503.850)	(1.280.155)
		1.553.485	39.090	12.475	(1.501.921)	(1.485.397)	16.524	101%	(1.485.462)	(1.277.334)
Heimaþjónusta og heimahjúkrun samtals		1.553.485	39.090	12.475	(1.501.921)	(1.485.397)	16.524	101%	(1.485.462)	(1.277.334)

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

Rekstur janúar-desember 2019

(i þús. kr.)

Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Samstarfsnetið										
<i>Samstarfsnetið</i>										
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087	8.763	4.300	13.064	130.231	117.167	10%			
Samstarfsnet	VÞ1090		1.209	1.209		(1.209)				
		8.763	5.510	14.273	130.231	115.958	11%			
Samstarfsnetið samtals		8.763	5.510	14.273	130.231	115.958	11%			
Rekstur þjónustumiðstöðva										
<i>Þjónustumiðstöð Árbæjar og Grafarholts</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	325	290.877	55.730	346.282	343.581	(2.701)	101%	307.008	308.535
Nefndir og ráð	VÞ1012		113	(113)	()				11.836	5.383
Búsetuúrræði	VÞ1033	5.425	1.223.845	112.407	1.330.826	1.275.093	(55.733)	104%	1.184.210	1.102.878
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	9.016	17.497	25.689	34.170	31.784	(2.386)	108%	31.346	30.745
Heimaþjónusta	VÞ1050	46.009	394.825	101.323	450.139	473.533	23.394	95%	451.292	402.717
Heimahjúkrun	VÞ1051		246.709	136.876	383.585	383.585		100%	382.786	289.126
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		69.959	101.783	171.742	126.815	(44.927)	135%	121.725	131.701
		60.776	2.243.825	533.695	2.716.744	2.634.392	(82.352)	103%	2.490.203	2.271.086
<i>Þjónustumiðstöð Breiðholts</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	4.040	464.773	74.266	534.999	528.858	(6.141)	101%	496.206	523.273
Nefndir og ráð	VÞ1012		79	(80)	(1)		1		5.913	2.911
Búsetuúrræði	VÞ1033	2.142	933.438	43.250	974.546	866.633	(107.914)	112%	831.563	903.783
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	10.221	38.787	79.156	107.722	107.724	1	100%	106.727	99.706
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VÞ1046	5.621	134.366	18.821	147.565	144.784	(2.781)	102%	140.857	133.864
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		121.728	88.118	209.846	187.900	(21.946)	112%	168.355	162.112
Unglingasmiðjur og stuðningsheimili	VÞ1096	6.109	60.000	26.212	80.103	76.780	(3.323)	104%	75.232	73.877
Önnur úrræði	VÞ1097		(160)	71	(90)	3.274	3.364	-3%	3.008	(1.091)
Önnur gjöld	VÞ1140		2.872	1.238	4.110	4.110		100%	4.110	4.110
		28.134	1.755.883	331.052	2.058.801	1.920.063	(138.738)	107%	1.831.972	1.902.545

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019								
Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
<i>Þjónustumiðstöð Grafarvogur og Kjalarnes</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011	394	285.360	43.394	328.360	330.277	1.917	99%	328.875	322.117
Nefndir og ráð	VP1012				()				11.861	6.430
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VP1021			312	312		(312)			(312)
Búsetuúrræði	VP1033	9.889	1.092.434	115.837	1.198.381	1.249.998	51.617	96%	1.042.333	1.096.700
Félagsmiðstöðvar	VP1040	19.484	29.174	92.529	102.219	102.475	256	100%	100.033	98.787
Dagþjónusta - Málefni fatlaðs fólks	VP1046	2.253	215.921	60.439	274.107	272.153	(1.954)	101%	255.490	236.217
Heimaþjónusta	VP1050									36.763
Stuðnings- og stoðþjónusta	VP1087	64	661.211	176.556	837.702	901.512	63.809	93%	789.924	782.477
Önnur gjöld	VP1140	1.977		1.977						(114)
		34.061	2.284.100	491.043	2.741.082	2.856.416	115.334	96%	2.528.516	2.579.067
<i>Þjónustumiðstöð Laugardalur og Háaleiti</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VP1011	4.559	526.542	134.058	656.040	637.774	(18.266)	103%	632.274	636.704
Nefndir og ráð	VP1012				1			1312500%	11.729	5.123
Búsetuúrræði	VP1033	188.137	2.009.461	174.617	1.995.941	2.109.934	113.992	95%	1.908.798	1.848.257
Félagsmiðstöðvar	VP1040	63.848	159.527	138.358	234.037	236.165	2.128	99%	227.507	225.257
Heimaþjónusta	VP1050	90.423	968.381	38.690	916.648	946.585	29.937	97%	864.629	862.756
Heimahjúkrun	VP1051		641.954	30.200	672.153	672.153		100%	667.157	592.781
Þjónustuþibúðir	VP1060	50.180	243.416	116.004	309.240	317.451	8.210	97%	303.517	305.440
Stuðnings- og stoðþjónusta	VP1087	380	173.297	201.820	374.737	322.005	(52.732)	116%	313.953	334.151
Önnur gjöld	VP1140		3.793	854	4.647	4.647		100%	4.647	4.647
		397.527	4.726.370	834.602	5.163.446	5.246.714	83.269	98%	4.934.212	4.815.116

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019						Upphafleg	Rekstar-	
Þjon2	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	áætlun 2019	niðurstaða 2018	
<i>Þjónustumiðstöð Vesturbæjar, Miðborgar og Hlíða</i>										
Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	VÞ1011	578.272	149.117	727.390	702.336	(25.054)	104%	687.447	685.851	
Nefndir og ráð	VÞ1012	78	(78)				0%	17.827	8.250	
Heimildargreiðslur fjárhagsaðstoðar	VÞ1021		28.241	28.241	21.682	(6.560)	130%	21.682	18.423	
Samningar og styrkir	VÞ1032	2.762	91.555	88.794	94.200	5.406	94%	89.117	84.622	
Búsetuúrræði	VÞ1033	37.854	1.244.367	209.585	1.416.098	1.637.401	86%	1.454.315	1.187.227	
Félagsmiðstöðvar	VÞ1040	33.231	154.023	172.762	293.554	(20.072)	107%	265.484	275.218	
Dagdeildir	VÞ1045	165.788	115.780	69.370	19.362	40.837	47%	35.790	35.559	
Heimaþjónusta	VÞ1050	18.888	398.919	92.899	472.930	521.105	91%	481.517	461.780	
Heimahjúkrun	VÞ1051		373.363	83.291	456.654	456.654	100%	453.907	393.175	
Þjónustuíbúðir	VÞ1060	18.443	93.608	12.167	87.333	(14.765)	120%	69.659	79.176	
Framleiðslueldhús	VÞ1065	259.578	195.643	226.756	162.820	(25.643)	119%	106.676	149.572	
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087		88.903	139.569	228.472	(27.960)	114%	185.581	203.820	
Þróunarverkefni	VÞ1110	676.827	247.570	546.414	117.157	134.354	87%	125.247	35.209	
		1.213.371	3.490.527	1.821.650	4.098.805	4.292.308	95%	3.994.250	3.617.882	
<i>Sameiginlegt vegna þjónustumiðstöðva</i>										
Búsetuúrræði	VÞ1033	83.501	(115.371)	(31.870)	188.917	220.787	-17%	1.213.243	29.700	
Heimaþjónusta	VÞ1050		120.000	120.000	120.000		100%	120.000	120.000	
Stuðnings- og stoðþjónusta	VÞ1087	665	22.465	21.800	23.287	1.487	94%	328.019	47.874	
Önnur gjöld	VÞ1140	80.019	4.001	381.246	305.228	311.978	98%	421.690	203.616	
		80.684	87.502	408.339	415.157	644.181	64%	2.082.952	401.191	
Rekstur þjónustumiðstöðva samtals		1.814.553	14.588.207	4.420.381	17.194.035	17.594.074	98%	17.862.105	15.586.886	
Velferðarsvið samtals		5.771.421	18.055.460	15.026.219	27.310.258	27.300.702	(9.555)	100%	26.690.334	24.367.585

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019								
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphaflega áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
Sameiginlegur kostnaður										
<i>Styrkir og ýmis framlög</i>										
	Styrkir á vegum borgarráðs	09301	24.100	24.100	25.000	900	96%	25.000	25.080	
	Hverfissjóður	09309	12.178	12.178	20.000	7.822	61%	20.000	18.004	
	Ýmsar samningsbundnar greiðslur	09510	43.560	43.560	63.852	20.292	68%	62.352	47.060	
	Afsláttur faste.gj. til elli- og örorkulífeyrisþ.	F9998	410.701	410.701	450.000	39.299	91%	450.000	393.751	
			490.539	490.539	558.852	68.313	88%	557.352	483.895	
<i>Atvinnumál</i>										
	Atvinnumál	07150	336	17	353	48.374	48.021	1%	25.000	33.838
	Atvinnuþróunaráttak / sóknaráætlun	07160		5.051	5.051	15.000	9.949	34%	15.000	12.844
			336	5.068	5.404	63.374	57.970	9%	40.000	46.682
<i>Rekstur miðlægs tölvukerfis</i>										
	Rekstur miðlægs bókhaldskerfis	01361	33.208	33.208	38.608	5.400	86%	38.608	33.358	
	Rekstur miðlægs launakerfis	01363	65.662	65.662	72.202	6.540	91%	72.202	43.245	
	Tölvubúnaður	01367			786	786	0%	786		
			98.870	98.870	111.596	12.726	89%	111.596	76.604	
<i>Innheimtukostnaður skatttekna</i>										
	Innheimtuþóknun vegna staðgreiðslu	01350	436.784	436.784	450.000	13.216	97%	450.000	414.513	
	Innheimtukostnaður v. fasteignaskatts	01351	32.211	32.211	52.525	20.314	61%	52.525	36.284	
	Fasteignamatsskrá	09700	228.500	228.500	235.000	6.500	97%	235.000	215.845	
			697.495	697.495	737.525	40.029	95%	737.525	666.642	
<i>Starfsmannakostnaður</i>										
	Slysabætur	09102	12.000	136.186	148.186	156.000	7.814	95%	156.000	190.159
	Breyting orlofsskuldbindingar	09123	275.846		275.846	282.000	6.154	98%	282.000	889.872
	Launa og starfsmannakostnaður	09126	676.000	50.563	726.563	2.564.232	1.837.670	28%	4.750.000	44.413
			963.846	186.749	1.150.595	3.002.232	1.851.637	38%	5.188.000	1.124.444

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019								
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphaflega áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018	
<i>Kosningar</i>										
Kosningar	09400	97	1.983	2.081	2.000	(81)	104%		97.208	
		97	1.983	2.081	2.000	(81)	104%		97.208	
<i>Ýmis kostnaður</i>										
Ytri endurskoðun	01420		5.455	5.455	25.000	19.545	22%	25.000	16.928	
Innri leiga húsnæðis, áhalda og tækja	01999		550.547	550.547	552.384	1.837	100%	552.384	457.340	
Rekstur Höfða	08520	134	4.421	31.423	35.710	37.074	96%	36.999	33.353	
Úlfljótsvatn	08570	636		2.767	2.131	4.906	43%	3.906	2.344	
Tryggingar	09120			42.466	42.466	26.000	(16.466)	163%	26.000	20.365
Móttökur	09202	533		13.497	12.965	20.000	7.035	65%	20.000	15.719
Ófyrirséð	09205			11.986	11.986	197.990	186.003	6%	1.000.000	11.282
Viðburðir ráðhúss	09207			4.847	4.847	5.911	1.064	82%	4.900	25.889
Endurskoðunarnefnd	09212	13.534		408	13.941	17.775	3.833	78%	17.775	12.031
Nýsköpunarsjóður námsmanna	09508			30.000	30.000	30.000		100%	30.000	30.000
Höfundarréttasamningar	09511			9.019	9.019	11.231	2.212	80%	11.231	8.558
Miðborgarmál	09513			1.238	1.238	4.501	3.263	28%	2.972	1.443
Afskriftir	09601			71.000	71.000		(71.000)			31.000
		1.303	17.955	774.652	791.305	932.772	141.467	85%	1.731.167	666.251
<i>Breyting á lífeyrisskuldbindingu</i>										
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	09119			3.583.388	4.142.000	558.612	87%	4.142.000	5.044.137	
				3.583.388	4.142.000	558.612	87%	4.142.000	5.044.137	
Sameiginlegur kostnaður samtals		1.303	4.565.622	2.255.357	6.819.676	9.550.351	2.730.674	71%	12.507.640	8.205.862

Málaflokkayfirlit Aðalsjóðs

(i þús. kr.)

		Rekstur janúar-desember 2019							
Kostn.st	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar-kostnaður	Rekstar-niðurstaða	Áætlun 2019 m. viðaukum	Frávik tímabils	Hlutfall af áætlun 2019	Upphafleg áætlun 2019	Rekstar-niðurstaða 2018
Fjármagnsliðir									
<i>Fjármunatekjur:</i>									
	Vextir af skatttekjum	98.409		(98.409)	(70.000)	28.409	141%	(70.000)	(42.588)
	Vextir og verðbætur af skuldum eigin fyrirtækja ...	3.879.847		(3.879.847)	(3.626.114)	253.733	107%	(3.626.114)	(3.718.808)
	Vextir af kröfum og bankainnistöðum	190.708		(190.708)	(149.550)	41.158	128%	(149.550)	(154.777)
	4.168.963			(4.168.963)	(3.845.664)	323.300	108%	(3.845.664)	(3.916.173)
<i>Fjármagnsgjöld:</i>									
	Vextir af skammtímaskuldum		10.676	10.676	70.000	59.324	15%	70.000	187.955
	Vextir af langtímaskuldum		278.677	278.677	315.605	36.927	88%	315.605	296.819
			289.353	289.353	385.605	96.252	75%	385.605	484.775
	Fjármagnstekjuskattur		331.906	331.906	245.746	(86.160)	135%	245.746	263.542
	Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld samtals	4.168.963	621.259	(3.547.704)	(3.214.313)	333.391	110%	(3.214.313)	(3.167.856)
<i>Arður frá fyrirtækjum:</i>									
	Arður frá fyrirtækjum	2.022.918		(2.022.918)	(1.821.411)			(1.821.411)	(1.483.093)
	Ábyrgðargjald	629.575		(629.575)	(582.543)			(582.543)	(664.926)
	2.652.493			(2.652.493)	(2.403.954)	248.540	110%	(2.403.954)	(2.148.019)
	Fjármagnsliðir samtals	6.821.457	621.259	(6.200.198)	(5.618.267)	581.931	110%	(5.618.267)	(5.315.875)