

Viðauki 3

Málafll.	deild	Lýsing/málsnúmer	Upphæð var	Upphæð verður	Debet (+)/kredit(-)
02	114	Dalbrekka 27	14.928	29.928	15.000
02	551/2	Beingreiðslusamningur A	4.555	10.293	5.738
02	551/2	Beingreiðslusamningur B	81.503	84.945	3.442
			0	0	0
			0	0	0
				0	
00	111	0138 Vegna hækkaðs SIS mats	-3.025.711	-3.050.905	-25.194
				0	
				0	
Fjárhæðir í þús.kr.			Samtals fjárhæð viðauka kr.		24.180
			og fjármögnun kr.		-25.194
					-1.014

- Viðauki 3

Sjá meðfylgjandi greinargerðir frá Velferðarsviði.
- 02-114

Vegna Dalbrekku er um að ræða mistök við vinnslu fjárhagsáætlunar 2026. Gegnið var frá nýjum samningi við rekstraraðila og hann færður út, en fyrir mistök aftur nokkrum vikum seinna.
- 02-551+552

Um er að ræða stækkun beingreiðslusamnings úr 52 tímum í 183 tíma og hins vegar um að ræða stækkun NPA samnings úr 730 tímum í 830. Í báðum tilfellum er um að ræða aukna umönnunarþyngd sem til fellur eftir því sem tíminn líður,
Samkvæmt greinargerður velferðarsviðs má reikna með að greiðslur frá Jöfnunarsjóði hækki samtals um rúmar 25 m.kr., bæði vegna þessara samninga sem og annars endurmats.

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 003-2026
(í þús.kr.)

Rekstrarreikningur

	Sveitarsjóður - A-hluti			Samantekin reikningsskil A og B hluta		
	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhags- áætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhagsáætlu n með viðaukum
Tekjur						
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs	45.233.856		45.233.856	45.112.055		45.112.055
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	5.129.901	25.194	5.155.095	5.129.901	25.194	5.155.095
Aðrar tekjur	5.117.784		5.117.784	12.461.669	0	12.461.669
	55.481.541	25.194	55.506.735	62.703.625	25.194	62.728.819
Gjöld						
Laun og launatengd gjöld	29.846.839		29.846.839	31.840.780	0	31.840.780
Breyting lífeyriskuldbindinga	1.528.020		1.528.020	1.528.020	0	1.528.020
Annar rekstrarkostnaður	20.454.153	24.180	20.478.333	24.597.265	24.180	24.621.445
	51.829.012	24.180	51.853.192	57.966.065	24.180	57.990.245
Rekstrarniðurstaða EBITDA	3.652.529	1.014	3.653.543	4.737.560	1.014	4.738.574
Afskriftir	-1.692.939		-1.692.939	-2.092.273		-2.092.273
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	1.959.590	1.014	1.960.604	2.645.287	1.014	2.646.301
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-1.778.479	0	-1.778.479	-2.302.112	0	-2.302.112
Rekstrarniðurstaða fyrir óvænta liði	181.111	1.014	182.125	343.174	1.014	344.188
Óvenjulegir liðir		0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	181.111	1.014	182.125	343.174	1.014	344.188

Dálkurinn "Viðaukar við fjárhagsáætlun" er samantöl fjárhæð allra viðauka á viðkomandi reikningsári.

Viðauki númer:

3. Hækkun á velferðarsviði og á Jöfnunarsjóði	1.014	Rekstur
	0	Rekstur
	0	Rekstur
	0	
Samtals	1.014	

Viðauki númer:

1. Tilfærsluviðauki á efnahag	0	Efnahagur
2. Tilfærsluviðauki á efnahag	0	Efnahagur
	0	Efnahagur
	0	Efnahagur
	0	Efnahagur
Samtals	0	
Samtals viðaukar	1.014	

Yfirlit sjóðstreymisáætlana

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 003-2026
(í þús.kr.)

	Sveitarsjóður - A-hluti			Samantekin reikningsskil A og B hluta		
	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhags- áætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhagsáætlun n með viðaukum
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða ársins	181.111	1.014	182.125	343.174	1.014	344.188
Liðir sem hafa ekki áhrif á sjóðsstr.:						
(Hagnaður)/tap af sölu eigna	0		0	0		0
Reiknaðar afskriftir	1.692.939		1.692.939	2.092.273		2.092.273
Verðbætur og gengismunur.	873.173		873.173	1.035.352		1.035.352
Framlög frá eigin sjóðum	153.404		153.404			0
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.528.020		1.528.020	1.533.504		1.533.504
Annað sem ekki myndar sjóðstreymi .	0		0	12.226		12.226
Veltufé frá rekstri	4.428.648	1.014	4.429.662	5.016.529	1.014	5.017.543
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)			0			0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0		0	0		0
Aðrar skammtímakr. lækkun (hækkun)	0		0	184.359		184.359
Skammtímasskuldir hækkun (lækkun)	-613.718		-613.718	-632.096		-632.096
Afborganir lífeyrisskuldbindinga			0			0
Breytingar	-613.718	0	-613.718	-447.737	0	-447.737
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	3.814.930	1.014	3.815.944	4.568.792	1.014	4.569.806
Fjárfestingahreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárm.	-4.576.000	110.000	-4.466.000	-5.294.614	0	-5.294.614
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0		0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0		0	0		0
Langtímakröfur, breyting	70.046		70.046	70.468	0	70.468
Langtímakröfur við eigin, breyting	0	-110.000	-110.000	0	0	0
Fjárfestingahreyfingar	-4.505.954	0	-4.505.954	-5.224.146	0	-5.224.146
Fjármögnunarhreyfingar						
Eigin fyrirtæki breyting	-4.751		-4.751	0	0	0
Viðskiptgastaða eigin fyrirt.,breyting .	0		0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	3.426.305		3.426.305	4.029.714	0	4.029.714
Afborganir langtímalána	-1.875.254		-1.875.254	-2.330.339		-2.330.339
Afborganir leiguskuldbindinga	0		0	0		0
Langtímaskuldir við eigin ft., breyting .	0		0			0
Annað	-800.000		-800.000	-800.000		-800.000
Fjármögnunarhreyfingar	746.300	0	746.300	899.375	0	899.375
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	55.276	1.014	56.290	244.021	1.014	245.035
Handbært fé í ársbyrjun	250.382	0	250.382	519.180	0	519.180
Handbært fé í árslok	305.658	1.014	306.672	763.201	1.014	764.215

Dálkurinn "Viðaukar við fjárhagsáætlun" er samanlögð fjárhæð allra viðauka á viðkomandi reikningsári.

Skjal sótt af '0000000000' dags: 19.08.2026

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 003-2026
(í þús.kr.)

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhags- áætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaverkefni	42.530.243	-110.000	42.420.243	71.146.787	0	71.146.787
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi	21.743.057	0	21.743.057	25.662.399	0	25.662.399
Vélar, tæki, áhöld og búnaður	402.944		402.944	930.385		930.385
Leigueignir			0		0	0
	64.676.244	-110.000	64.566.244	97.739.571	0	97.739.571

Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignahlutir í öðrum félögum	2.378.715		2.378.715	787.093	0	787.093
Eignahlutir í byggðasamlögum			0			0
Eignahlutir í tengdum félögum			0			0
Langtímakröfur	243.771		243.771	499.218	0	499.218
Fyrirframgreiddur kostnaður	2.449.444		2.449.444	2.552.805		2.552.805
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.732.013	110.000	1.842.013		0	0
	6.803.944	110.000	6.913.944	3.839.116	0	3.839.116

Fastafjármunir 71.480.188 0 71.480.188 101.578.687 0 101.578.687

Veltufjármunir

Birgðir			0		0	0
Önnheimtar tekjur	3.646.182		3.646.182	3.646.182		3.646.182
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	110.891		110.891	0		0
Aðrar skammtímakröfur	1.310.966		1.310.966	1.592.195	0	1.592.195
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum	68.112		68.112	69.749		69.749
Næsta árs afborgun langt.kr. eigin			0			0
Skammtímaverðbréf			0			0
Markaðsverðbréf			0			0
Handbært fé	305.658	1.014	306.672	763.200	1.014	764.214
	5.441.810	1.014	5.442.824	6.071.326	1.014	6.072.340

Veltufjármunir 5.441.810 1.014 5.442.824 6.071.326 1.014 6.072.340

Eignir samtals

76.921.998 1.014 76.923.012 107.650.013 1.014 107.651.027

Skuldir og eigið fé

Eigið fé

Eiginfjárreikningar	24.995.866	1.014	24.996.880	47.581.276	1.014	47.582.290
Hlutdeild minnihluta			0	65.744		65.744
Hlutfé						

Eigið fé 24.995.866 1.014 24.996.880 47.647.020 1.014 47.648.034

Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar	12.705.347		12.705.347	12.824.657	0	12.824.657
Aðrar skuldbindingar			0	0		0

Skuldbindingar 12.705.347 0 12.705.347 12.824.657 0 12.824.657

Langtímaskuldir

Skuldir við lánaðstofnanir	26.856.250		26.856.250	33.841.051	0	33.841.051
Leiguskuldir	214.865		214.865	214.865		214.865
Skuldir við eigin fyrirtæki			0	0		0
Aðrar langtímaskuldir			0	0	0	0

Langtímaskuldir 27.071.115 0 27.071.115 34.055.916 0 34.055.916

Skammtímaskuldir

Skuldir við lánaðstofnanir	1.390.487	0	1.390.487	1.390.487	0	1.390.487
Viðskiptaskuldir	7.963.216		7.963.216	8.539.717		8.539.717
Skuldir við eigin fyrirtæki			0			0
Næsta árs afborgun langtímaskulda	1.940.483		1.940.483	2.336.733	0	2.336.733
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldb	814.136		814.136	814.136		814.136
Næsta árs afborgun langt.sk. eigin			0			0
Næsta árs afborgun leiguskuldar	41.348		41.348	41.348		41.348
Aðrar skammtímaskuldir			0			0
Övenjulegar skammtímaskuldir			0		0	0
	12.149.670	0	12.149.670	13.122.420	0	13.122.420

Skammtímaskuldir 12.149.670 0 12.149.670 13.122.420 0 13.122.420

Skuldir og skuldbindingar alls 51.926.132 0 51.926.132 60.002.993 0 60.002.993

Skuldir og eigið fé samtals 76.921.998 1.014 76.923.012 107.650.013 1.014 107.651.027

Afstemming 0 0 0 0 0 0

Rekstur

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 003-2026
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

		Viðauki			Upphafleg fjárhags-áætlun, rekstrar- niðurstaða	Samtala viðauka, rekstrar- niðurstaða	Fjárhagsáætlun m/viðaukum rekstrar- niðurstaða	Hlut-fallsleg breyting
Nr.	Málaflokkur	Skýring	Þús.kr.	Viðauki breyting				
A-hluti								
00	Skatttekjur	Jöfnunarsjóður	25.194	25.194	51.219.857	25.194	51.245.051	0,05%
02	Velferðarsvið	Dalbr./NPA	-24.180	-24.180	-9.899.687	-24.180	-9.923.867	0,24%
03	Heilbrigðismál			0	-2.834		-2.834	0,00%
04	Fræðslu- og uppeldismál			0	-27.697.812	0	-27.697.812	0,00%
05	Menningarmál			0	-859.516		-859.516	0,00%
06	Æskulýðs- og íþróttamál			0	-5.202.413		-5.202.413	0,00%
07	Brunamál og brunavarnir			0	-539.658		-539.658	0,00%
08	Hreinlætismál			0	-36.306		-36.306	0,00%
09	Skipulags- og byggingarmál			0	-454.489		-454.489	0,00%
10	Umferðar- og samgöngumál			0	-1.800.729	0	-1.800.729	0,00%
11	Umhverfismál			0	-676.114		-676.114	0,00%
13	Atvinnumál			0	-80.045		-80.045	0,00%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	-94.500		-94.500	0,00%
21	Sameiginlegur kostnaður			0	-2.659.354	0	-2.659.354	0,00%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	-1.528.020	0	-1.528.020	0,00%
59	Hlutdeildarfélag			0	0		0	
28	Fjármagnstekjur og (fjármagnsgjöld)		0	0	826.573	0	826.573	0,00%
31	Eignasjóður		0	0	-140.923	0	-140.923	0,00%
33	Þjónustumiðstöð		0	0	-206.593		-206.593	0,00%
59	Aðrar A-hluta stofnanir			0	13.674		13.674	0,00%
91	Millifærslur			0			0	
		A-hluti	1.014	1.014	181.111	1.014	182.125	
nr. Sjóður, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
41	Hafnarsjóður			0	-6.813		-6.813	0,00%
43	Vatnsveita			0	40.412		40.412	0,00%
47	Fráveita			0	107.818		107.818	0,00%
57	Íbúðarhúsnæði			0	-35.787		-35.787	0,00%
51	Bílastæðasjóður			0	-6.081		-6.081	
35	Salurinn			0	-30.251		-30.251	0,00%
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga				0	92.765		92.765	
		B-hluti	0	0	162.063	0	162.063	0,00%
		A- og B hluti	1.014	1.014	343.174	1.014	344.188	0,30%

Rekstur

Viðauki 3 snertir rekstur

nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals, þús.kr.
	Leiðrétt og hækkað framlag á velferðarsviði		-24.180
	Hækkuð framlög frá Jöfnunarsjóði		25.194
			1.014

Fjárfesting

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 003-2026
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka			Viðauki við fjárhagsáætlun	Samantekt allra viðauka		
Nr.	Málaflokkur	Skýring	Samtals viðauki þús.kr.	Upphafleg fjárhagsáætlun Fjárfesting	Samtala viðauka, Fjárfesting	Fjárhagsáætlun m/viðaukum Fjárfesting
A-hluti						
29	Efnahagur - aðalsjóður	Hreyfingar vegna viðauka 3 eru hér.	0		110.000	110.000
32	Eignasjóður - efnahagur		0	4.531.000	-110.000	4.421.000
34	Þjónustumiðstöð - efnahagur		0	45.000		45.000
	Byggingarsjóður MK			0		0
	Hlutdeildarfélög		0			0
	A-hluti		0	4.576.000	0	4.576.000
nr. Sjóður, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta						
42	Hafnarsjóður	Tilfærsla og hækkun kröfu jafnast út	0	60.000		60.000
44	Vatnsveita		0	180.000		180.000
	Rafveita		0	0		0
	Hitaveita		0	0		0
48	Fráveita		0	0		0
58	Íbúðarhúsnæði		0	250.000		250.000
36	Félagslegar þjónustustofnanir/Salurinn		0	0		0
	B-hluti		0	490.000	0	490.000
	A- og B hluti		0	5.066.000	0	5.066.000

Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals, þús.kr.
-----	--------	---------	------------------

Nettó breyting á efnahag			0
--------------------------	--	--	---

Samtala viðauka og tilfærslna		Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Fjármuna- tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
Tekjur									
Aðalsjóður									
00 Skatttekjur									
00-011 Útsvör						0	39.522.751.000	0	39.522.751.000
00-016 Fasteignaskattur						0	6.081.627.997	0	6.081.627.997
00-111 Jöfnunarsjóður	25.194.000					25.194.000	5.129.900.652	25.194.000	5.155.094.652
00-335 Lóðarleiga						0	485.577.403	0	485.577.403
00 Skatttekjur	25.194.000	0	0	0	0	25.194.000	51.219.857.052	25.194.000	51.245.051.052
02 Félagsþjónusta									
02-009 Barnaverndarnefnd						0	0	0	0
02-010 Velferðarráð						0	(17.446.006)	0	(17.446.006)
02-011 Skrifstofa velferðarsviðs						0	(231.933.622)	0	(231.933.622)
02-111 Fjárhagsaðstoð						0	(405.625.000)	0	(405.625.000)
02-112 Ráðgjafa og íbúðardeild						0	(214.901.563)	0	(214.901.563)
02-113 Aðstoð við flóttamenn						0	(8.677.817)	0	(8.677.817)
02-114 Búsetuúrræði R&Í			15.000.000			(15.000.000)	(14.928.080)	(15.000.000)	(29.928.080)
02-115 Heimilishjálp						0	(483.394.939)	0	(483.394.939)
02-150 Farsæld barna						0	(78.429.046)	0	(78.429.046)
02-152 Áttan - uppeldisráðgjöf						0	(72.768.996)	0	(72.768.996)
02-181 Sérstakur húsnæðisstuðningur						0	(377.840.000)	0	(377.840.000)
02-190 Félagslegt húsnæði						0	(52.103.601)	0	(52.103.601)
02-319 Barnavernd						0	(347.854.227)	0	(347.854.227)
02-360 Búsetuúrræði HOF						0	(2.249.480)	0	(2.249.480)
02-361 Vistun og sérúrræði í barnavernd			(226.404.588)			226.404.588	(645.386.714)	226.404.588	(418.982.126)
02-362 Áttan - uppeldisráðgjöf						0	0	0	0
02-371 Tilsjón í BV						0	(72.031.607)	0	(72.031.607)
02-410 Öldungaráð						0	(2.290.236)	0	(2.290.236)
02-411 Þjónustudeild aldraðra						0	(234.655.528)	0	(234.655.528)
02-416 Framlög til lieyrispega						0	(275.807.261)	0	(275.807.261)
02-418 Gjábakki, félagsmiðstöð						0	(69.491.513)	0	(69.491.513)
02-419 Gullsmári, félagsmiðstöð						0	(75.194.973)	0	(75.194.973)
02-423 Boðinn, félagsmiðstöð						0	(234.553.370)	0	(234.553.370)
02-424 Roðasalir - rekstur húsnæðis						0	(0)	0	(0)
02-425 Dagvist Roðasölum						0	(49.236.624)	0	(49.236.624)
02-426 Sambýli heilab. Roðasölum 1						0	(106.472.870)	0	(106.472.870)
02-510 Notendaráð í málefnum fatlaðs fólks						0	(2.143.477)	0	(2.143.477)
02-511 Þjónustudeild fatlaðra - stuðningsþj.						0	(234.170.842)	0	(234.170.842)
02-512 Þjónustudeild fatlaðra - stoðþjón.						0	(762.575.115)	0	(762.575.115)
02-515 Sértek heimilisþjónusta						0	(321.768.250)	0	(321.768.250)
02-520 Höfuðborgin - Frístundþj. fatlaðra						0	(194.689.999)	0	(194.689.999)

Skjal sótt af '000000000000' dags. 19.08.2026

Samtala viðauka og tilfærslna		Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Fjármuna-tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum	
02-522 Skjólbraut þjónustuiðúðir						0	(184.906.336)	0	(184.906.336)	
02-523 Dimmuvarf- þjónustuiðúðir						0	(499.420.679)	0	(499.420.679)	
02-524 Hrauntunga áfangaheimili						0	(35.264.813)	0	(35.264.813)	
02-525 Marbakkabraut - þjónustuiðúðir						0	(200.159.439)	0	(200.159.439)	
02-526 Önnur búseta MF			226.404.588			(226.404.588)	(221.396.000)	(226.404.588)	(447.800.588)	
02-527 Fossvogsbrún - íbúðakjarni						0	(341.847.220)	0	(341.847.220)	
02-528 Austurkór íbúðakjarni						0	(479.865.077)	0	(479.865.077)	
02-529 Kleifakór - íbúðakjarni						0	(356.373.710)	0	(356.373.710)	
02-535 Örvi starfsþjálfun						0	(61.648.073)	0	(61.648.073)	
02-537 Dalvegur - hæfingarstöð						0	(96.316.771)	0	(96.316.771)	
02-540 Kópavogsbraut 5a						0	(1.201.745)	0	(1.201.745)	
02-541 Dvöl						0	(15.151.914)	0	(15.151.914)	
02-543 Kópavogsbraut 41 - íbúðakjarni						0	(284.765.093)	0	(284.765.093)	
02-544 Hörðukór - sambyli						0	(118.187.567)	0	(118.187.567)	
02-551 Liðveisla			350.400			(350.400)	(682.848.983)	(350.400)	(683.199.383)	
02-552 Frekari liðveisla			8.829.880			(8.829.880)	(724.631.768)	(8.829.880)	(733.461.648)	
02-571 Tilsjón						0	0	0	0	
02-651 Jafnréttismál						0	(885.360)	0	(885.360)	
02-734 Orlofssjóður húsmæðra						0	(6.195.572)	0	(6.195.572)	
02 Félagsþjónusta		0	0	24.180.280	0	0	(24.180.280)	(9.899.686.876)	(24.180.280)	(9.923.867.156)
03 Heilbrigðismál										
03-210 Heilsugæsla						0	(2.834.261)	0	(2.834.261)	
03 Heilbrigðismál		0	0	0	0	0	(2.834.261)	0	(2.834.261)	
04 Fræðslumál										
04-010 Menntaráð						0	(24.260.102)	0	(24.260.102)	
04-011 Grunnskóladeild						0	(205.339.956)	0	(205.339.956)	
04-012 Grunnskólar-sameiginlegt		(877.489)	(21.555.608)			22.433.097	(2.620.596.697)	22.433.097	(2.598.163.600)	
04-014 Skrifstofa menntasviðs						0	(141.000.952)	0	(141.000.952)	
04-015 Skrifstofa menntasviðs						0	1	0	1	
04-020 Leikskólanefnd						0	(6.671.875)	0	(6.671.875)	
04-090 Átak í breyttum kennsluháttum						0	(116.674.206)	0	(116.674.206)	
04-101 Leikskóladeild						0	(495.892.695)	0	(495.892.695)	
04-111 Leikskólinn Furugrund						0	(435.275.691)	0	(435.275.691)	
04-112 Leikskólinn Urðarhóll						0	(575.734.314)	0	(575.734.314)	
04-113 Leikskólinn Baugur						0	(596.767.122)	0	(596.767.122)	
04-114 Leikskólinn Kór						0	(417.347.415)	0	(417.347.415)	
04-115 Leikskólinn Núpur						0	(375.840.784)	0	(375.840.784)	
04-116 Leikskólinn Dalur						0	(322.439.598)	0	(322.439.598)	
04-117 Leikskólinn Arnarsmári						0	(297.688.421)	0	(297.688.421)	
04-118 Leikskólinn Efstihjalli						0	(392.753.476)	0	(392.753.476)	

		Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Fjármuna- tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
04-119 Leikskólinn Grænatún						0	(259.694.617)	0	(259.694.617)
04-120 Leikskólinn Kópasteinn						0	(387.436.641)	0	(387.436.641)
04-121 Leikskólinn Fífusalir						0	(444.413.218)	0	(444.413.218)
04-122 Leikskólinn Rjúpnahæð						0	(427.016.986)	0	(427.016.986)
04-123 Leikskólinn Kópahvoll						0	(272.990.522)	0	(272.990.522)
04-124 Leikskólinn Fagrabrekka						0	(287.044.776)	0	(287.044.776)
04-125 Leikskólinn Marbakki						0	(377.569.768)	0	(377.569.768)
04-126 Leikskólinn Álfaheiði						0	(349.746.704)	0	(349.746.704)
04-127 Leikskólinn Lækur						0	(433.568.302)	0	(433.568.302)
04-128 Leikskólinn Álfatún						0	(305.721.138)	0	(305.721.138)
04-129 Leikskólinn Sólhvörf						0	(463.087.635)	0	(463.087.635)
04-130 Leikskólinn Austurkór						0	(400.210.687)	0	(400.210.687)
04-133 Leikskólinn Aðalþing						0	(541.583.605)	0	(541.583.605)
04-137 Leikskólinn Litli steinn						0	(7.442.167)	0	(7.442.167)
04-160 Leikskólinn utan sveitafélags						0	(12.245.454)	0	(12.245.454)
04-161 Einkaleikskólar						0	(267.445.769)	0	(267.445.769)
04-171 Dagforeldrar						0	(150.460.652)	0	(150.460.652)
04-181 Leikvöllir með gæslu						0	(8.401.928)	0	(8.401.928)
04-185 Leikfangasafn						0	(50.000)	0	(50.000)
04-191 Heimgreiðslur						0	(115.000.000)	0	(115.000.000)
04-211 Kópavogsskóli	4.844.469					(4.844.469)	(1.172.086.494)	(4.844.469)	(1.176.930.963)
04-212 Kársnesskóli						0	(1.113.387.703)	0	(1.113.387.703)
04-214 Barnaskóli Kársness						0	(893.325.965)	0	(893.325.965)
04-215 Snælandsskóli						0	(1.230.427.649)	0	(1.230.427.649)
04-217 Salaskóli						0	(1.469.779.220)	0	(1.469.779.220)
04-218 Smáraskóli	4.090.653					(4.090.653)	(1.261.412.599)	(4.090.653)	(1.265.503.252)
04-219 Lindaskóli	7.497.496					(7.497.496)	(1.186.593.720)	(7.497.496)	(1.194.091.216)
04-220 Hörðuvallaskóli	5.690.770					(5.690.770)	(1.842.388.277)	(5.690.770)	(1.848.079.047)
04-221 Vatnsendaskóli						0	(1.461.313.358)	0	(1.461.313.358)
04-222 Álfhólsskóli						0	(1.969.583.446)	0	(1.969.583.446)
04-223 Kóraskóli	309.709					(309.709)	(550.579.236)	(309.709)	(550.888.945)
04-290 Námsleiðing kennara						0	(11.121.905)	0	(11.121.905)
04-291 Sérdeild f.einhverf börn						0	0	0	0
04-511 Tónlistarskólar						0	(673.232.935)	0	(673.232.935)
04-512 Skólahljómsveit Kópavogs						0	(193.701.274)	0	(193.701.274)
04-595 Waldorf						0	(6.081.201)	0	(6.081.201)
04-597 Myndlistaskóli Kópavogs						0	(29.477.380)	0	(29.477.380)
04-598 Ráðgjafateymi skólaþjónustu						0	(70.419.546)	0	(70.419.546)
04-953 M.K						0	(27.485.987)	0	(27.485.987)
04 Fræðslumál	0	21.555.608	(21.555.608)	0	0	0	(27.697.811.765)	0	(27.697.811.765)

05 Menningarmál

	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Fjármuna-tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
05-010 Menningar- og mannlífsnefnd						0	(4.787.091)	0	(4.787.091)
05-011 Menningarmál yfirstjórn						0	(130.502.823)	0	(130.502.823)
05-211 Bókasafn Kópavogs						0	(257.071.656)	0	(257.071.656)
05-212 Lindasafn						0	(40.952.036)	0	(40.952.036)
05-230 Safnfahús sameiginlegt						0	(0)	0	(0)
05-311 Héraðsskjalasafn						0	(85.110.163)	0	(85.110.163)
05-351 Nátturufraeðistofna						0	(84.713.180)	0	(84.713.180)
05-511 Listasafn Gerðar Helgadóttur						0	(172.053.296)	0	(172.053.296)
05-512 Listasafn kaffitería						0	0	0	0
05-711 17, júní						0	(16.033.251)	0	(16.033.251)
05-712 Sumarhátíðir						0	0	0	0
05-713 Jól og áramót						0	(7.252.214)	0	(7.252.214)
05-812 Lista og menningarráð						0	(52.357.488)	0	(52.357.488)
05-814 Leikfélög						0	(8.682.753)	0	(8.682.753)
05 Menningarmál	0	0	0	0	0	0	(859.515.952)	0	(859.515.952)

06 Æskulýðs- og íþróttamál

06-010 Lýðheilsu- og íþróttanefnd						0	(4.787.091)	0	(4.787.091)
06-011 Íþróttadeild						0	(133.564.722)	0	(133.564.722)
06-012 Fristunda og forvarnardeild						0	(68.001.517)	0	(68.001.517)
06-013 Sumarvinna						0	0	0	0
06-015 Ungmennaráð						0	(1.895.455)	0	(1.895.455)
06-016 Stjórn skíðasvæða						0	0	0	0
06-271 Vinnuskóli Kópavogs/Skólagarðar						0	(363.432.197)	0	(363.432.197)
06-292 Íþróttir og útlíf						0	(57.374.857)	0	(57.374.857)
06-294 Tólmstundarstarf fatlaðra						0	0	0	0
06-295 Siglingaklúbbur						0	(28.390.098)	0	(28.390.098)
06-296 Leikjanámskeið						0	3.902.952	0	3.902.952
06-297 Skapandi sumarnámskeið						0	(42.433.269)	0	(42.433.269)
06-298 Smíðavellir						0	(1.659.653)	0	(1.659.653)
06-299 Skólagarðar						0	0	0	0
06-311 Ekkó Þingholtsskóla						0	(57.849.818)	0	(57.849.818)
06-312 Igló Snælandsskóla						0	(45.588.134)	0	(45.588.134)
06-313 Pegasus Álfhólsskóla						0	(63.894.561)	0	(63.894.561)
06-314 Kjarninn Kópavogsskóla						0	(55.656.895)	0	(55.656.895)
06-315 Mekka Hjallaskóla						0	(1.070.515)	0	(1.070.515)
06-316 Þeba Smáraskóla						0	(53.001.736)	0	(53.001.736)
06-317 Jemen Lindaskóla						0	(49.066.495)	0	(49.066.495)
06-318 Fönix Salaskóla						0	(55.598.142)	0	(55.598.142)

Skjal sótt af '0000000000' dags: 19.08.2026

	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Fjármuna- tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
06-319 Dimma Vatnsendaskóla					0	(56.549.411)	0	(56.549.411)
06-320 Kúlan Hörðuvallaskóla					0	(63.967.569)	0	(63.967.569)
06-350 Molinn - Ungmennahús					0	(67.458.420)	0	(67.458.420)
06-351 Hábraut 4 - sameiginlegur kostnaður					0	0	0	0
06-410 Gjábakki félagsheimili					0	0	0	0
06-411 Gullsmári 13 félagsheimili					0	0	0	0
06-412 Boðinn félagsheimili					0	0	0	0
06-416 Virkni og vellíðan					0	(21.697.856)	0	(21.697.856)
06-420 Hrafninn					0	(238.889.253)	0	(238.889.253)
06-510 Íþróttamannvirki sameinginlegt					0	0	0	0
06-511 Íþróttahús Kópavogsskóla					0	(2)	0	(2)
06-512 Íþróttahús Kársnesskóla					0	1	0	1
06-513 Digranes íþróttahús					0	5	0	5
06-515 Íþróttahús Snælandsskóla					0	0	0	0
06-519 Íþróttahús Lindaskóla					0	0	0	0
06-520 Íþróttahús Smárinn Kópavogsdal					0	(4)	0	(4)
06-521 Íþróttamannv.Sölum - Íþróttah.					0	0	0	0
06-522 Íþróttahúsið Fagrilundur					0	(2)	0	(2)
06-523 Íþróttahúsið Vatnsendaskóla					0	(0)	0	(0)
06-524 Danssalur Ögurhvarfi					0	0	0	0
06-551 Sundlaug Kópavogs					0	(487.181.561)	0	(487.181.561)
06-552 Versalir sundlaug					0	(392.685.049)	0	(392.685.049)
06-554 Sundlaug Boðapíngi					0	(14.677.344)	0	(14.677.344)
06-590 Fífan knattús					0	1	0	1
06-591 Kórinn knattús					0	0	0	0
06-612 Kópavogsvöllur					0	(0)	0	(0)
06-616 HK Fossvogsdal					0	0	0	0
06-617 Vellir - Kór/Salir					0	(0)	0	(0)
06-619 Sparkvellir / Gervigras					0	(4.440.002)	0	(4.440.002)
06-620 Fífuvellir, gervigras					0	(2.050.000)	0	(2.050.000)
06-651 Skiðaskáli í Bláfjöllum					0	(0)	0	(0)
06-811 Ýmis frístunda- og forvarnarstyrkir					0	(9.405.883)	0	(9.405.883)
06-821 Ýmis íþróttafélög					0	(2.532.744.311)	0	(2.532.744.311)
06-831 Ýmis frjáls félög					0	(231.304.549)	0	(231.304.549)
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	0	0	0	(5.202.413.414)	0	(5.202.413.414)
07 Brunamál og alamnnavarnir								
07-401 Brunavarnir					0	(539.658.000)	0	(539.658.000)
07 Brunamál og alamnnavarnir	0	0	0	0	0	(539.658.000)	0	(539.658.000)

Skjal sótt af '0000000000' dags. 19.08.2026

Samtala viðauka og tilfærslna						Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Fjármuna-tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
						Tekjur							
08 Hreinlætismál													
08-111 Heilbrigðiseftirlit										0	(44.972.500)	0	(44.972.500)
08-211 Sorphreinsun										0	638.383.873	0	638.383.873
08-231 Sorpeyðing										0	(624.796.924)	0	(624.796.924)
08-232 Geymslusvæðið Kapelluhrauni										0	(1.356.990)	0	(1.356.990)
08-511 Meindýraeyðing										0	(3.563.333)	0	(3.563.333)
08 Hreinlætismál						0	0	0	0	0	(36.305.874)	0	(36.305.874)
09 Skipulags- og byggingarmál													
09-010 Skipulags- og umhverfisráð										0	(21.086.038)	0	(21.086.038)
09-011 Tæknimál										0	(433.403.228)	0	(433.403.228)
09 Skipulags- og byggingarmál						0	0	0	0	0	(454.489.266)	0	(454.489.266)
10 Umferðar- og öryggismál													
10-011 Frumathugun/hönnun/þjónusta										0	(24.825.550)	0	(24.825.550)
10-311 Viðhald gatna										0	(186.149.865)	0	(186.149.865)
10-312 Yfirlagning gatna										0	(149.289.286)	0	(149.289.286)
10-313 Viðhald hljóðgirðinga										0	(37.012.212)	0	(37.012.212)
10-411 Viðhald gangstétta og stíga										0	(55.909.736)	0	(55.909.736)
10-412 Hraðahindranir										0	(13.589.671)	0	(13.589.671)
10-442 Hamraborg bílast.										0	(3.808.496)	0	(3.808.496)
10-443 Undirgöng										0	(10.210.665)	0	(10.210.665)
10-444 Bílastæði Hábraut 4 og 1A										0	(11.686.005)	0	(11.686.005)
10-510 Eftirlits- og öryggismyndavélar										0	(4.060.311)	0	(4.060.311)
10-511 Umferðarnefnd										0	0	0	0
10-531 Merking gangbrauta og gatna										0	(65.348.267)	0	(65.348.267)
10-581 Umferðarljós										0	(18.029.884)	0	(18.029.884)
10-591 Götulýsing										0	(138.229.860)	0	(138.229.860)
10-611 Snjómokstur, hálkueyðing, götur										0	(127.341.226)	0	(127.341.226)
10-612 Snjómökstur og hálkueyðing, stígar										0	(50.252.029)	0	(50.252.029)
10-613 Snjómökstur og hálkueyðing, stofnanir										0	(26.441.820)	0	(26.441.820)
10-711 Opinberar samgöngur/stræðó										0	(867.990.991)	0	(867.990.991)
10-899 Ýmis smáverk										0	(10.552.873)	0	(10.552.873)
10 Umferðar- og öryggismál						0	0	0	0	0	(1.800.728.745)	0	(1.800.728.745)

					Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Fjármuna- tekjur og fjármagnsgjöld	Annað				
					0	(5.402.800)	0	(5.402.800)
					0	(65.486.800)	0	(65.486.800)
					0	(81.610.790)	0	(81.610.790)
					0	(6.200.000)	0	(6.200.000)
					0	(279.503.766)	0	(279.503.766)
					0	(75.697.540)	0	(75.697.540)
					0	(29.565.460)	0	(29.565.460)
					0	(3.183.298)	0	(3.183.298)
					0	(4.401.436)	0	(4.401.436)
					0	(775.585)	0	(775.585)
					0	(1.819.390)	0	(1.819.390)
					0	(996.196)	0	(996.196)
					0	(121.471.239)	0	(121.471.239)
0	0	0	0	0	0	(676.114.301)	0	(676.114.301)
					0	(17.738.000)	0	(17.738.000)
					0	(23.734.876)	0	(23.734.876)
					0	0	0	0
					0	(38.571.750)	0	(38.571.750)
0	0	0	0	0	0	(80.044.626)	0	(80.044.626)
					0	(94.500.004)	0	(94.500.004)
0	0	0	0	0	0	(94.500.004)	0	(94.500.004)
					0	(121.431.148)	0	(121.431.148)
					0	(54.038.346)	0	(54.038.346)
					0	(3.000.000)	0	(3.000.000)
					0	0	0	0
					0	(11.575.200)	0	(11.575.200)
					0	0	0	0
					0	(45.311.091)	0	(45.311.091)
					0	(25.804.186)	0	(25.804.186)
					0	(22.107.804)	0	(22.107.804)
					0	(403.132.608)	0	(403.132.608)
					0	0	0	0
					0	(11.496.717)	0	(11.496.717)
					0	(9.186.000)	0	(9.186.000)

Samtala viðauka og tilfærslna	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Fjármuna-tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
21-260 Vinabæjasamskipti						0	(841.338)	0	(841.338)
21-270 Leiga ónotaðs húsnæðis						0	(5.643.605)	0	(5.643.605)
21-280 Ýmis útgjöld						0	(346.830.682)	0	(346.830.682)
21-290 Sameiginl.v.stjórnsýslu (D1 ogH8)						0	1	0	1
21-400 Almenn skrifstofa						0	(329.253.328)	0	(329.253.328)
21-401 Skjaladeild						0	(150.000)	0	(150.000)
21-402 Lögfræðipjónusta						0	(139.821.534)	0	(139.821.534)
21-411 Greiningadeild						0	(103.038.151)	0	(103.038.151)
21-412 Reikningshald						0	(181.606.217)	0	(181.606.217)
21-420 Upplýsingatæknideild						0	(19.500.001)	0	(19.500.001)
21-421 Þjónustuver						0	(136.869.962)	0	(136.869.962)
21-422 Innkaupadeild						0	(52.791.284)	0	(52.791.284)
21-429 InnkaupanefndUpplýsingatæknideild						0	(3.832.898)	0	(3.832.898)
21-440 Starfsmannadeild						0	(148.979.263)	0	(148.979.263)
21-441 Launadeild						0	(184.066.921)	0	(184.066.921)
21-450 Gæðamál						0	0	0	0
21-451 Miðlun						0	(97.581.667)	0	(97.581.667)
21-452 Stafræn þróun						0	(186.906.387)	0	(186.906.387)
21-801 Geðræktarhús						0	(14.557.354)	0	(14.557.354)
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	0	(2.659.353.690)	0	(2.659.353.690)
22 Lífeyrisskuldbinding, breyting									
22-100 Breyting lífeyrisskuldbindinga						0	(1.528.020.087)	0	(1.528.020.087)
22 Lífeyrisskuldbinding, breyting	0	0	0	0	0	0	(1.528.020.087)	0	(1.528.020.087)
27 Endurgreiddur virðisaukaskattur vegna fyrri ára									
27-100 Endurgreiddur virðisaukaskattur						0	0	0	0
27 Endurgreiddur virðisaukaskattur vegna fyrri ára	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld									
28-90 Fjármagnsliðir						0	826.573.175	0	826.573.175
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	826.573.175	0	826.573.175
						0		0	0
Aðalsjóður samtals	25.194.000	21.555.608	2.624.672	0	0	1.013.720	514.953.366	1.013.720	515.967.086

Samtala viðauka og tilfærslna		Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Fjármuna-tekjur og fjármagnsgjöld	Annað	Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
		Tekjur							
Eignasjóður									
31-10 Eignasjóður, rekstur						0	2.369.080.163	0	2.369.080.163
31-90 Eignasjóður, fjármagnsliðir					0	0	(2.510.003.273)	0	(2.510.003.273)
Eignasjóður samtals		0	0	0	0	0	(140.923.110)	0	(140.923.110)
Byggingasjóður MK									
89-00 Byggingasjóður MK, rekstur						0	13.673.809	0	13.673.809
Byggingasjóður MK samtals		0	0	0	0	0	13.673.809	0	13.673.809
Áhaldahús									
33-00 Áhaldahús, rekstur						0	(95.439.873)	0	(95.439.873)
33-90 Áhaldahús, fjármagnsliðir						0	(111.152.834)	0	(111.152.834)
Áhaldahús samtals		0	0	0	0	0	(206.592.707)	0	(206.592.707)
Millifærslur									
Millifærslur A-hluta						0		0	0
Millifærslur samtals		0	0	0	0	0	0	0	0
A-hluti samtals		25.194.000	21.555.608	2.624.672	0	0	1.013.720	1.013.720	182.125.078
						0		0	0

Samtala viðauka og tilfærslna						Samtals breyting	Upphafleg fjárhagsáætlun	Breytingar	Fjárhagsáætlun með breytingum
Tekjur						Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Fjármuna-tekjur og fjármagnsgjöld	Annað
Sjóðir í B - hluta						0	0	0	0
Fráveita						0	0	0	0
69-00 Fráveita, rekstur						0	107.817.556	0	107.817.556
Fráveita samtals						0	107.817.556	0	107.817.556
Vatnsveita						0	0	0	0
63-00 Vatnsveita, rekstur						0	40.412.300	0	40.412.300
Vatnsveita samtals						0	40.412.300	0	40.412.300
Kópavogshöfn						0	0	0	0
61-00 Kópavogshöfn, rekstur						0	(6.813.009)	0	(6.813.009)
Kópavogshöfn samtals						0	(6.813.009)	0	(6.813.009)
Húsnæðisnefnd						0	0	0	0
71-00 Húsnæðisnefnd, rekstur						0	(35.787.169)	0	(35.787.169)
Húsnæðisnefnd samtals						0	(35.787.169)	0	(35.787.169)
Bílastæðasjóður						0	0	0	0
51-00 Bílastæðasjóður, rekstur						0	(6.081.008)	0	(6.081.008)
Bílastæðasjóður samtals						0	(6.081.008)	0	(6.081.008)
Tónlistahús						0	0	0	0
35-00 Tónlistarhúsið, rekstur						0	(30.251.178)	0	(30.251.178)
Tónlistahús samtals						0	(30.251.178)	0	(30.251.178)
Samrekstareiningar						0	0	0	0
97-00 Samrekstareiningar, rekstur						0	92.764.806	0	92.764.806
Samrekstareiningar samtals						0	92.764.806	0	92.764.806
Millifærslur						0	0	0	0
Millifærslur B-hluta						0	0	0	0
Millifærslur samtals						0	0	0	0
Samstæða B hluta						0	162.062.298	0	162.062.298
Millifærslur						0	0	0	0
Millifærslur A og B-hluta						0	0	0	0
Millifærslur samtals						0	12	0	12
Samantekið - A og B hluti						0	0	0	0
Samantekið - A og B hluti						25.194.000	21.555.608	2.624.672	0
Samantekið - A og B hluti						0	0	1.013.720	343.173.656
Samantekið - A og B hluti						0	0	1.013.720	344.187.376
Rekstur						Samtals			
Hækkun rekstrarafgangs						1.013.720			
Breytingar á efnahagsreikningi - beinar og óbeinar ákvarðanir:						0			
Viðauki 3 er kominn hér inn						0			
Handbært fé/skammtímaskuldir - breyting						0			