

KÓPAVOGSBÆR



Langtíma áætlun – 2023 – 2025

Málaflokkayfirlit 2023

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	35.497.269	1.771.389		37.268.658							37.268.658
02 Félagsþjónusta			1.000.118	1.000.118	3.807.388		3.041.524		6.848.912		-5.848.794
03 Heilbrigðismál				0			2.212		2.212		-2.212
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.543.337	1.543.337	14.112.789		7.890.087	2.562	22.005.438	-40	-20.462.142
05 Menningarmál			149.455	149.455	402.216		507.866		910.082		-760.627
06 Æskulýðs- og íþróttamál			2.754.477	2.754.477	1.973.772		5.110.682	13.970	7.098.423		-4.343.946
07 Brunamál og almannavarnir				0	0		406.648		406.648		-406.648
08 Hreinlætismál			905.614	905.614	0		982.687		982.687		-77.073
09 Skipulags- og byggingarmál			356.345	356.345	496.341		174.107		670.448		-314.103
10 Umferðar- og samgöngumál			6.278	6.278	0		1.511.750		1.511.750		-1.505.472
11 Umhverfismál			1.888	1.888	0		483.736		483.736		-481.848
13 Atvinnumál			0	0	0		82.080		82.080		-82.080
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	0		43.008		43.008		-43.008
21 Sameiginlegur kostnaður			840.040	840.040	1.492.045		1.173.172		2.665.218		-1.825.178
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga						1.205.500			1.205.500		-1.205.500
27 Óvenjulegir liðir											0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										734.567	734.567
Aðalsjóður	35.497.269	1.771.389	7.557.553	44.826.211	22.284.551	1.205.500	21.409.558	16.532	44.916.142	734.527	644.596
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			4.870.023	4.870.023			1.909.442	1.340.141	3.249.583	-1.973.619	-353.179
33 Þjónustustöð			538.581	538.581	589.401		122.656	39.958	752.015	-60.959	-274.393
35 Vélamiðstöð				0					0		0
37 Trésmiðja				0					0		0
39 Innkaupastofnun				0					0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir			21.448	21.448				8.683	8.683	-6.334	6.431
90 (Millifærslur)			-8.959.183	-8.959.183			-8.959.183		-8.959.183		0
Sveitarsjóður A-hluti	35.497.269	1.771.389	4.028.421	41.297.079	22.873.953	1.205.500	14.482.473	1.405.314	39.967.240	-1.306.385	23.455
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			76.417	76.417	17.120		13.645	28.787	59.552	-20.858	-3.994
21 Vatnsveita			890.887	890.887	126.695		609.512	113.307	849.514		41.373
23 Hitaveita				0	0				0		0
24 Fráveita			911.791	911.791	0		641.231	72.933	714.164		197.627
41 Félagslegar íbúðir			831.990	831.990	0		458.580	71.854	530.434	-393.612	-92.055
86 Bílastæðasjóður			15.570	15.570	0		15.570	0	15.570	0	0
87 Tónlistarhús			37.635	37.635	46.272		38.948	12.566	97.786	-8.130	-68.281
91 (Millifærslur)			-780.269	-780.269			-780.269		-780.269		0
Samantekið A og B hluti	35.497.269	1.771.389	6.012.442	43.281.100	23.064.040	1.205.500	15.479.690	1.704.761	41.453.991	-1.728.985	98.124

Málaflokkayfirlit 2024

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	37.350.589	1.797.224		39.147.812								39.147.812
02 Félagsþjónusta			1.027.121	1.027.121	4.024.445		3.142.814		7.167.259			-6.140.137
03 Heilbrigðismál			0	0	0		2.267		2.267			-2.267
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.585.007	1.585.007	14.864.392		8.087.340	2.562	22.954.294			-21.369.287
05 Menningarmál			153.490	153.490	419.109		520.563		939.672			-786.182
06 Æskulýðs- og íþróttamál			2.828.848	2.828.848	2.056.670		5.309.168	13.970	7.379.808			-4.550.960
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	0		428.068		428.068			-428.068
08 Hreinlætismál			930.066	930.066	0		1.034.450		1.034.450			-104.384
09 Skipulags- og byggingarmál			365.967	365.967	526.499		183.278		709.778			-343.811
10 Umferðar- og samgöngumál			6.278	6.278	0		1.574.646		1.574.646			-1.568.368
11 Umhverfismál			1.888	1.888	0		506.539		506.539			-504.651
13 Atvinnumál			0	0	0		86.403		86.403			-86.403
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		45.273		45.273			-45.273
21 Sameiginlegur kostnaður			862.721	862.721	1.554.711		1.221.982		2.776.693			-1.913.972
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga						1.256.131			1.256.131			-1.256.131
27 Óvenjulegir liðir												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										572.760		572.760
Aðalsjóður	37.350.589	1.797.224	7.761.386	46.909.198	23.445.826	1.256.131	22.142.791	16.532	46.861.281	572.760	0	620.677
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður			4.991.774	4.991.774	0		1.957.178	1.369.072	3.326.250	-2.014.404		-348.880
33 Þjónustustöð			603.123	603.123	614.156		125.722	40.757	780.635	-62.219		-239.731
35 Vélamiðstöð			0	0	0		0	0	0			0
37 Trésmiðja			0	0	0		0	0	0			0
39 Innkaupastofnun			0	0	0		0	0	0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir			21.448	21.448	0		0	8.683	8.683	-6.465		6.300
90 (Millifærslur)			-9.201.081	-9.201.081	0		-9.201.081	0	-9.201.081			0
Sveitarsjóður A-hluti	37.350.589	1.797.224	4.176.649	43.324.461	24.059.982	1.256.131	15.024.611	1.435.044	41.775.768	-1.510.327	0	38.366
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
10 Hafnarsjóður			78.480	78.480	17.839		13.986	29.363	61.188	-21.289		-3.998
21 Vatnsveita			914.941	914.941	132.016		624.749	113.307	870.073	0		44.868
23 Hitaveita			0	0	0		0	0	0	0		0
24 Fráveita			936.409	936.409	0		667.262	88.221	755.483	0		180.926
41 Félagslegar íbúðir			854.454	854.454	0		470.044	71.926	541.970	-393.050		-80.566
51 Bílastæðasjóður			15.959	15.959	0		15.959	0	15.959	0		0
87 Aðrar B hluta stofnanir			38.651	38.651	49.084		39.922	12.566	101.571	-8.298		-71.218
91 (Millifærslur)			-801.336	-801.336			-801.336	0	-801.336			0
Samantekið A og B hluti	37.350.589	1.797.224	6.214.207	45.362.019	24.258.921	1.256.131	16.055.197	1.750.427	43.320.677	-1.932.964	0	108.378

Málaflokkayfirlit 2025

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	39.231.885	1.851.479		41.083.364								41.083.364
02 Félagsþjónusta			1.052.799	1.052.799	4.189.447		3.341.347		7.530.794			-6.477.994
03 Heilbrigðismál			0	0	0		2.324		2.324			-2.324
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.624.632	1.624.632	15.473.832		8.598.220	2.562	24.074.614			-22.449.982
05 Menningarmál			156.714	156.714	436.293		533.577		969.869			-813.156
06 Æskulýðs- og íþróttamál			2.899.569	2.899.569	2.140.993		5.499.037	13.970	7.654.000			-4.754.431
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	0		447.984		447.984			-447.984
08 Hreinlætismál			949.597	949.597	0		1.082.578		1.082.578			-132.980
09 Skipulags- og byggingarmál			373.652	373.652	548.086		191.805		739.891			-366.239
10 Umferðar- og samgöngumál			6.410	6.410	0		1.647.906		1.647.906			-1.641.497
11 Umhverfismál			1.928	1.928	0		530.106		530.106			-528.178
13 Atvinnumál			0	0	0		90.423		90.423			-90.423
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		47.380		47.380			-47.380
21 Sameiginlegur kostnaður			884.289	884.289	1.618.454		1.278.835		2.897.289			-2.013.000
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga						1.307.633			1.307.633			-1.307.633
27 Óvenjulegir liðir												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										731.481		731.481
Aðalsjóður	39.231.885	1.851.479	7.949.590	49.032.954	24.407.105	1.307.633	23.291.521	16.532	49.022.791	731.481	0	741.644
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður		5.096.601	5.096.601	5.096.601	0		2.048.236	1.426.241	3.474.477	-2.064.764		-442.640
33 Þjónustustöð		615.788	615.788	615.788	639.336		131.571	40.757	811.665	-63.774		-259.651
35 Vélamiðstöð		0	0	0	0		0	0	0	0		0
37 Trésmiðja		0	0	0	0		0	0	0	0		0
39 Innkaupastofnun		0	0	0	0		0	0	0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir		21.898	21.898	21.898	0		0	8.683	8.683	-6.626		6.589
90 (Millifærslur)		-9.394.304	-9.394.304	-9.394.304	0		-9.394.304	0	-9.394.304			0
Sveitarsjóður A-hluti	39.231.885	1.851.479	4.289.574	45.372.937	25.046.441	1.307.633	16.077.024	1.492.213	43.923.312	-1.403.683	0	45.942
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
10 Hafnarsjóður		80.128	80.128	80.128	18.571		14.637	29.363	62.570	-21.822		-4.264
21 Vatnsveita		934.155	934.155	934.155	137.429		653.816	106.835	898.080	0		36.075
23 Hitaveita		0	0	0	0		0	0	0	0		0
24 Fráveita		955.091	955.091	955.091	0		698.307	88.221	786.528	0		168.563
41 Félagslegar íbúðir		872.397	872.397	872.397	0		491.913	71.926	563.839	-367.442		-58.883
51 Bílastæðasjóður		16.294	16.294	16.294	0		16.294	0	16.294	0		0
87 Aðrar B hluta stofnanir		39.463	39.463	39.463	51.096		41.779	12.566	105.441	-8.505		-74.484
91 (Millifærslur)		-818.164	-818.164	-818.164	0		-818.164	0	-818.164			0
Samantekið A og B hluti	39.231.885	1.851.479	6.368.937	47.452.301	25.253.537	1.307.633	17.175.606	1.801.124	45.537.899	-1.801.452	0	112.949

Rekstrarreikningur 2023 til 2025

Allar fjárhæðir í þús. kr.	Árið 2023		Árið 2024		Árið 2025	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur	35.497.269	35.497.269	37.350.589	37.350.589	39.231.885	39.231.885
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	1.771.389	1.771.389	1.797.224	1.797.224	1.851.479	1.851.479
Aðrar tekjur	4.028.421	6.012.442	4.176.649	6.214.207	4.289.574	6.368.937
	<u>41.297.079</u>	<u>43.281.100</u>	<u>43.324.461</u>	<u>45.362.019</u>	<u>45.372.937</u>	<u>47.452.301</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	22.873.953	23.064.040	24.059.982	24.258.921	25.046.441	25.253.537
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.205.500	1.205.500	1.256.131	1.256.131	1.307.633	1.307.633
Annar rekstrarkostnaður	14.482.473	15.479.690	15.024.611	16.055.197	16.077.024	17.175.606
Afskriftir	1.405.314	1.704.761	1.435.044	1.750.427	1.492.213	1.801.124
	<u>39.967.240</u>	<u>41.453.991</u>	<u>41.775.768</u>	<u>43.320.677</u>	<u>43.923.312</u>	<u>45.537.899</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	1.329.840	1.827.109	1.548.693	2.041.343	1.449.626	1.914.401
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(1.306.385)	(1.728.985)	(1.510.327)	(1.932.964)	(1.403.683)	(1.801.452)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	<u>23.455</u>	<u>98.124</u>	<u>38.366</u>	<u>108.378</u>	<u>45.942</u>	<u>112.949</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2023 - 2025

Eignir

Allar fjárhæðir í þús. kr.	Árið 2023		Árið 2024		Árið 2025	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	34.765.588	51.749.567	36.263.879	53.319.206	36.842.449	53.971.086
Veitukerfi	22.368.733	25.919.999	23.218.399	26.654.696	23.612.378	26.938.075
Vélar, áhöld og tæki	644.898	667.289	741.897	762.526	793.135	812.143
	57.779.219	78.336.855	60.224.175	80.736.428	61.247.962	81.721.304
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	2.922.843	1.248.426	2.974.343	1.248.426	3.025.843	1.248.426
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.684.077	0	2.382.219		2.162.777	
Aðrar langtímakröfur	2.520.100	2.520.100	2.445.100	2.790.616	2.445.100	2.679.184
	7.127.020	3.768.526	7.801.662	4.039.042	7.633.720	3.927.610
Fastafjármunir	64.906.239	82.105.381	68.025.837	84.775.470	68.881.682	85.648.914
Veltufjármunir:						
Birgðir						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	3.190.486	3.190.486	3.090.486	3.311.787	2.490.353	2.502.189
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	85.700	0	85.700	0	92.000	
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	291.200	291.200	288.200	388.200	279.200	282.000
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímakröfur	724.600	724.600	714.600	724.600	794.000	797.566
	4.291.986	4.206.286	4.178.986	4.424.587	3.655.553	3.581.755
Handbært fé	91.786	109.416	87.352	158.652	80.300	109.758
Veltufjármunir	4.383.772	4.315.702	4.266.338	4.583.239	3.735.853	3.691.513
Eignir samtals	69.290.011	86.421.083	72.292.175	89.358.709	72.617.535	89.340.427

Efnahagsreikningur 31. desember 2023 - 2025

Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr.	Árið 2023		Árið 2024		Árið 2025	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	19.316.098	30.647.844	19.354.464	30.756.222	19.400.406	30.869.171
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	12.024.595	12.024.595	13.280.726	13.280.726	14.588.359	14.588.359
Aðrar skuldbindingar	1.527.000	1.527.000	1.527.000	1.527.000	1.527.000	1.527.000
Skuldbindingar	13.551.595	13.551.595	14.807.726	14.807.726	16.115.359	16.115.359
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	27.599.121	32.979.595	26.109.516	31.347.961	25.052.972	29.946.796
Skuldir við eigin fyrirtæki						
Aðrar langtímaskuldir		65.744		65.744		65.744
Langtímaskuldir	27.599.121	33.045.339	26.109.516	31.413.705	25.052.972	30.012.540
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	215.011	245.211	3.054.819	3.098.483	2.573.517	2.605.700
Viðskiptaskuldir	6.049.326	6.102.553	6.835.001	6.878.110	7.435.000	7.435.067
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki						
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda	2.031.605	2.301.286	1.603.394	1.877.208	1.513.026	1.775.335
Skuldir við eigin fyrirtæki						
Aðrar skammtímaskuldir	527.255	527.255	527.255	527.255	527.255	527.255
Skammtímaskuldir	8.823.197	9.176.305	12.020.469	12.381.056	12.048.798	12.343.357
Skuldir og skuldbindingar samtals	49.973.913	55.773.239	52.937.711	58.602.487	53.217.129	58.471.256
Skuldir og eigið fé samtals	69.290.011	86.421.083	72.292.175	89.358.709	72.617.535	89.340.427

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2023 - 2025

Allar fjárhæðir í þús. kr.	Árið 2023		Árið 2024		Árið 2025	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	23.455	98.124	38.366	108.378	45.942	112.949
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: (Söluhagnaður) / tap eigna						
Reiknaðar afskriftir	1.405.314	1.704.761	1.435.044	1.750.427	1.492.213	1.801.125
Verðbætur og gengismunur	242.634	563.409	346.002	669.652	278.168	580.013
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.205.500	1.205.500	1.256.131	1.256.131	1.307.633	1.307.633
Veltufé frá rekstri	2.876.903	3.571.794	3.075.543	3.784.588	3.123.956	3.801.720
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	298.690	298.690	100.000	(121.302)	600.133	809.598
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	321.556	388.746	13.000	(97.000)	(76.700)	33.234
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	123.118	126.497	3.197.273	3.204.751	28.329	(37.699)
Afborganir lífeyrisskuldbindinga						
Breytingar	743.364	813.933	3.310.273	2.986.449	551.762	805.133
Handbært fé frá (til) rekstrar	3.620.267	4.385.727	6.385.816	6.771.037	3.675.718	4.606.853
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum	(4.903.000)	(5.173.000)	(3.880.000)	(4.150.000)	(2.516.000)	(2.786.000)
Söluverð seldra rekstrarfjárumna			0	0	0	
Eignarhlutir í félögum, breyting	(51.500)		(51.500)	0	(51.500)	0
Langtímakröfur, breyting	210.531	(80.317)	(427.150)	(270.516)	420.335	111.431
Fjárfestingarhreyfingar	(4.743.969)	(5.253.317)	(4.358.650)	(4.420.516)	(2.147.165)	(2.674.569)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	3.000.000	3.000.000	0		0	0
Afborganir langtímalána	(1.976.179)	(2.228.458)	(2.031.600)	(2.301.286)	(1.535.605)	(1.981.178)
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting						
Önnur skammtímafjármögnun						
Fjármögnunarhreyfingar	1.023.821	771.542	(2.031.600)	(2.301.286)	(1.535.605)	(1.981.178)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(99.881)	(96.048)	(4.434)	49.235	(7.052)	(48.894)
Handbært fé í ársbyrjun	191.667	205.464	91.786	109.416	87.352	158.652
Handbært fé í árslok	91.786	109.416	87.352	158.652	80.300	109.758