KÓPAVOGSBÆR

Langtíma áætlun – 2027 – 2029

Seinni umræða

25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Málaflokkayfirlit 2027

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	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	48.080.921	5.149.908		53.230.829			72.069		72.069		53.158.760
02 Félagsþjónusta			997.864	997.864	5.757.388		5.583.697		11.341.085		-10.343.221
03 Heilbrigðismál				0			2.908		2.908		-2.908
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.467.687	1.467.687	18.715.528		11.434.964		30.150.493		-28.682.806
05 Menningarmál			164.980	164.980	468.966		583.805		1.052.771		-887.791
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.467.709	3.467.709	2.702.066		6.145.371		8.847.437		-5.379.728
07 Brunamál og almannavarnir				0	0		555.848		555.848		-555.848
08 Hreinlætismál			1.146.562	1.146.562	0		1.180.047		1.180.047		-33.486
09 Skipulags- og byggingarmál			431.451	431.451	669.374		237.656		907.030		-475.578
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	0		1.849.349		1.849.349		-1.849.349
11 Umhverfismál			2.021	2.021	743		695.437		696.180		-694.159
13 Atvinnumál			0	0	0		82.126		82.126		-82.126
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	0		96.957		96.957		-96.957
21 Sameiginlegur kostnaður			1.184.159	1.184.159	2.148.360		1.796.044		3.944.403		-2.760.244
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.633.637			1.633.637		-1.633.637
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)							21.233		21.233	526.832	505.599
Aðalsjóður	**48.080.921**	**5.149.908**	**8.862.433**	**62.093.261**	**30.462.425**	**1.633.637**	**30.337.512**	**0**	**62.433.574**	**526.832**	**186.520**
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			6.755.131	6.755.131			2.685.276	1.652.983	4.338.259	-2.218.187	198.685
33 Þjónustustöð			795.530	795.530	696.896		159.391	45.457	901.744	-98.230	-204.445
35 Vélamiðstöð				0					0		0
37 Trésmiðja				0					0		0
39 Innkaupastofnun				0					0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir			28.201	28.201				8.688	8.688	-4.533	14.980
90 (Millifærslur)			-12.135.370	-12.135.370			-12.135.370		-12.135.370		0
Sveitarsjóður A-hluti	**48.080.921**	**5.149.908**	**4.305.924**	**57.536.752**	**31.159.320**	**1.633.637**	**21.046.810**	**1.707.128**	**55.546.895**	**-1.794.118**	**195.740**
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			90.462	90.462	15.118		26.228	18.632	59.978	-31.639	-1.155
21 Vatnsveita			1.180.762	1.180.762	110.568		931.734	98.030	1.140.332	3.612	44.042
23 Hitaveita				0	0				0		0
24 Fráveita			1.072.117	1.072.117	0		925.360	42.647	968.007	9.412	113.522
41 Félagslegar íbúðir			1.105.183	1.105.183	0		620.963	90.211	711.174	-389.810	4.198
86 Bílastæðasjóður			13.944	13.944	0		19.837	0	19.837	0	-5.893
87 Tónlistarhús			88.204	88.204	46.861		46.639	12.566	106.066	-11.091	-28.953
Hlutd.minnihl.í afk.dótturfél.			5.076.651	5.076.651	1.756.639		3.003.676	151.052	4.911.367	-57.290	107.994
91 (Millifærslur)			-1.383.118	-1.383.118			-1.383.118		-1.383.118		0
Samantekið A og B hluti	**48.080.921**	**5.149.908**	**11.550.129**	**64.780.957**	**33.088.507**	**1.633.637**	**25.238.128**	**2.120.266**	**62.080.538**	**-2.270.924**	**429.495**

Lagt fram til seinni umræðu þann 25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Málaflokkayfirlit 2028

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	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	50.052.239	5.310.565		55.362.804			73.871		73.871		55.288.933
02 Félagsþjónusta			1.026.800	1.026.800	5.993.441		5.723.290		11.716.731		-10.689.931
03 Heilbrigðismál			0	0	0		2.980		2.980		-2.980
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.510.246	1.510.246	19.482.865		11.720.838		31.203.703		-29.693.457
05 Menningarmál			169.105	169.105	488.194		598.400		1.086.594		-917.489
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.554.401	3.554.401	2.812.851		6.299.005		9.111.856		-5.557.454
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	0		569.887		569.887		-569.887
08 Hreinlætismál			1.188.976	1.188.976	0		1.209.548		1.209.548		-20.573
09 Skipulags- og byggingarmál			442.238	442.238	696.818		243.598		940.415		-498.178
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	0		1.896.531		1.896.531		-1.896.531
11 Umhverfismál			2.046	2.046	773		712.823		713.596		-711.550
13 Atvinnumál			0	0	0		84.179		84.179		-84.179
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		99.381		99.381		-99.381
21 Sameiginlegur kostnaður			1.213.763	1.213.763	2.234.294		1.840.945		4.075.239		-2.861.475
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.700.616			1.700.616		-1.700.616
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)							21.233		21.233	153.535	132.302
Aðalsjóður	**50.052.239**	**5.310.565**	**9.107.574**	**64.470.378**	**31.709.236**	**1.700.616**	**31.096.509**	**0**	**64.506.361**	**153.535**	**117.552**
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			6.924.009	6.924.009	0		2.752.408	1.681.405	4.433.813	-2.169.551	320.645
33 Þjónustustöð			815.418	815.418	725.468		163.376	45.553	934.398	-96.076	-215.056
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			28.906	28.906	0		0	8.683	8.683	-4.434	15.789
90 (Millifærslur)			-12.438.754	-12.438.754	0		-12.438.754	0	-12.438.754		0
Sveitarsjóður A-hluti	**50.052.239**	**5.310.565**	**4.437.153**	**59.799.956**	**32.434.704**	**1.700.616**	**21.573.539**	**1.735.641**	**57.444.500**	**-2.116.526**	**238.930**
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			92.950	92.950	15.738		26.883	13.487	56.109	-30.946	5.895
21 Vatnsveita			1.210.812	1.210.812	115.101		955.028	94.047	1.164.175	3.612	50.249
23 Hitaveita			0	0	0		0	0	0		0
24 Fráveita			1.098.920	1.098.920	0		948.956	39.647	988.603	9.412	119.728
41 Félagslegar íbúðir			1.133.917	1.133.917	0		636.487	87.303	723.790	-496.921	-86.795
51 Bílastæðasjóður			14.293	14.293	0		20.333	0	20.333	-88	-6.128
87 Tónlistarhús			90.410	90.410	48.783		47.805	12.566	109.154	-10.848	-29.592
Hlutd.minnihl.í afk.dótturfél.			5.164.154	5.164.154	1.792.109		3.035.751	155.496	4.983.356	-58.807	121.991
91 (Millifærslur)			-1.417.696	-1.417.696			-1.417.696		-1.417.696		0
Samantekið A og B hluti	**50.052.239**	**5.310.565**	**11.824.911**	**67.187.715**	**34.406.435**	**1.700.616**	**25.827.087**	**2.138.187**	**64.072.325**	**-2.701.112**	**414.278**

Lagt fram til seinni umræðu þann 25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Málaflokkayfirlit 2029

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	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	52.386.095	5.432.708		57.818.803			75.717		75.717		57.743.085
02 Félagsþjónusta			1.072.993	1.072.993	6.300.004		5.980.766		12.280.770		-11.207.778
03 Heilbrigðismál			0	0	0		3.055		3.055		-3.055
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.548.002	1.548.002	20.637.606		12.013.859		32.651.465		-31.103.463
05 Menningarmál			173.332	173.332	508.210		613.360		1.121.570		-948.238
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.643.261	3.643.261	2.985.848		6.501.030		9.486.878		-5.843.617
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	0		597.569		597.569		-597.569
08 Hreinlætismál			1.218.700	1.218.700	0		1.254.045		1.254.045		-35.345
09 Skipulags- og byggingarmál			453.294	453.294	725.387		252.559		977.946		-524.653
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	0		1.961.828		1.961.828		-1.961.828
11 Umhverfismál			2.093	2.093	805		747.449		748.253		-746.160
13 Atvinnumál			0	0	0		86.284		86.284		-86.284
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		101.865		101.865		-101.865
21 Sameiginlegur kostnaður			1.244.107	1.244.107	2.325.900		1.904.328		4.230.228		-2.986.121
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.770.341			1.770.341		-1.770.341
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)							21.233		21.233	465.157	443.924
Aðalsjóður	**52.386.095**	**5.432.708**	**9.355.783**	**67.174.586**	**33.483.760**	**1.770.341**	**32.114.948**	**0**	**67.369.050**	**465.157**	**270.693**
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			7.097.109	7.097.109	0		2.886.106	1.758.959	4.645.065	-2.223.789	228.255
33 Þjónustustöð			835.803	835.803	755.213		170.542	47.536	973.291	-98.478	-235.965
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			29.628	29.628	0		0	8.683	8.683	-4.545	16.400
90 (Millifærslur)			-12.749.723	-12.749.723	0		-12.749.723	0	-12.749.723		0
Sveitarsjóður A-hluti	**52.386.095**	**5.432.708**	**4.568.601**	**62.387.403**	**34.238.973**	**1.770.341**	**22.421.873**	**1.815.178**	**60.246.365**	**-1.861.655**	**279.383**
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			100.037	100.037	16.384		27.555	13.487	57.426	-31.719	10.892
21 Vatnsveita			1.238.661	1.238.661	119.820		982.916	94.623	1.197.359	3.702	45.004
23 Hitaveita			0	0	0		0	0	0		0
24 Fráveita			1.114.085	1.114.085	0		983.866	39.647	1.023.513	9.647	100.219
41 Félagslegar íbúðir			1.162.265	1.162.265	0		659.902	87.303	747.205	-467.013	-51.954
51 Bílastæðasjóður			14.907	14.907	0		16.267	0	16.267	90	-1.270
87 Tónlistarhús			98.963	98.963	50.783		48.880	12.566	112.229	-11.119	-24.385
Hlutd.minnihl.í afk.dótturfél.			5.253.528	5.253.528	1.827.946		3.068.800	160.025	5.056.771	-60.370	136.387
91 (Millifærslur)			-1.453.138	-1.453.138	0		-1.453.138		-1.453.138		0
Samantekið A og B hluti	**52.386.095**	**5.432.708**	**12.097.907**	**69.916.710**	**36.253.905**	**1.770.341**	**26.756.921**	**2.222.829**	**67.003.996**	**-2.418.437**	**494.277**

Lagt fram til seinni umræðu þann 25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Rekstrarreikningur 2027 til 2029

Allar fjárhæðir í þús. kr. Með hlutdeildarfélögum	Árið 2027		Árið 2028		Árið 2029	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur	48.080.921	48.080.921	50.052.239	50.052.239	52.386.095	52.386.095
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	5.149.908	5.149.908	5.310.565	5.310.565	5.432.708	5.432.708
Aðrar tekjur	4.305.924	11.550.129	4.437.153	11.824.911	4.568.601	12.097.907
	57.536.752	64.780.957	59.799.956	67.187.715	62.387.403	69.916.710
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	31.159.320	33.088.507	32.434.704	34.406.435	34.238.973	36.253.905
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.633.637	1.633.637	1.700.616	1.700.616	1.770.341	1.770.341
Annar rekstrarkostnaður	21.046.810	25.238.128	21.573.539	25.827.087	22.421.873	26.756.921
Afskriftir	1.707.128	2.120.266	1.735.641	2.138.187	1.815.178	2.222.829
	55.546.895	62.080.538	57.444.500	64.072.325	60.246.365	67.003.996
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	1.989.858	2.700.419	2.355.456	3.115.390	2.141.038	2.912.714
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(1.794.118)	(2.270.924)	(2.116.526)	(2.701.112)	(1.861.655)	(2.418.437)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**195.740**	**429.495**	**238.930**	**414.278**	**279.383**	**494.277**

Lagt fram til seinni umræðu þann 25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Efnahagsreikningur 31. desember 2027 - 2029
E i g n i r

Allar fjárhæðir í þús. kr.
Með hlutdeildarfélögum

	Árið 2027		Árið 2028		Árið 2029	
	Sveitarsjóður	**Samantekið A+B**	**Sveitarsjóður**	**Samantekið A+B**	**Sveitarsjóður**	**Samantekið A+B**
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	45.858.315	74.686.774	49.036.290	77.780.259	48.657.528	77.474.466
Veitukerfi	23.131.550	27.628.299	24.871.472	29.491.290	26.294.763	31.014.228
Vélar, áhöld og tæki	370.252	818.577	344.715	725.791	323.007	646.922
	69.360.117	103.133.650	74.252.477	107.997.340	75.275.298	109.135.616
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	2.378.715	787.093	2.378.715	787.093	2.378.715	787.093
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.732.013	0	2.896.575		3.309.153	
Aðrar langtímakröfur	2.612.420	2.960.462	2.089.936	2.238.548	2.152.634	2.305.704
	6.723.148	3.747.555	7.365.226	3.025.641	7.840.502	3.092.797
Fastafjármunir	76.083.265	106.881.205	81.617.703	111.022.981	83.115.800	112.228.413
Veltufjármunir:						
Birgðir						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	3.719.106	3.719.106	3.756.377	3.800.286	3.944.196	3.990.301
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	110.891	0	110.891	0	54.034	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	67.432	69.052	69.185	70.847	72.644	76.847
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki		0		0		
Aðrar skammtímakröfur	1.324.075	1.608.115	1.324.075	1.608.118	1.477.039	1.772.442
	5.221.504	5.396.273	5.260.528	5.479.251	5.547.913	5.839.590
Handbært fé	291.647	778.464	283.147	626.485	279.662	639.871
Veltufjármunir	5.513.151	6.174.737	5.543.675	6.105.736	5.827.575	6.479.461
Eignir samtals	**81.596.416**	**113.055.942**	**87.161.378**	**117.128.717**	**88.943.375**	**118.707.874**

Lagt fram til seinni umræðu þann 25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Efnahagsreikningur 31. desember 2027 - 2029
Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr.
Með hlutdeildarfélögum

	Árið 2027		Árið 2028		Árið 2029	
	Sveitarsjóður	**Samantekið A+B**	**Sveitarsjóður**	**Samantekið A+B**	**Sveitarsjóður**	**Samantekið A+B**
Eigið fé .	25.191.606	48.010.771	25.430.536	48.425.049	25.709.919	48.919.326
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	13.516.843	13.516.843	14.395.182	14.395.182	15.307.888	15.307.888
Aðrar skuldbindingar	221.311	221.311	221.311	221.311	221.311	221.311
Skuldbindingar	13.738.154	13.738.154	14.616.493	14.616.493	15.529.199	15.529.199
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	30.106.890	36.658.220	31.499.671	37.758.739	31.649.756	37.635.869
Skuldir við eigin fyrirtæki						
Aðrar langtímaskuldir		65.744		65.744		65.744
Langtímaskuldir	30.106.890	36.723.964	31.499.671	37.824.483	31.649.756	37.701.613
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	1.506.374	2.404.193	4.308.984	4.322.017	4.882.477	4.963.233
Viðskiptaskuldir	8.184.634	8.904.633	8.351.450	8.568.522	8.359.680	8.383.762
Næsta árs afborganir leiguskuldar	41.348	41.348	41.348	41.348	41.348	41.348
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda	2.005.133	2.410.602	2.055.261	2.473.170	1.878.198	2.276.595
Skuldir við eigin fyrirtæki						
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindinga	822.277	822.277	857.635	857.635	892.798	892.798
Skammtímaskuldir	12.559.766	14.583.053	15.614.678	16.262.692	16.054.501	16.557.736
Skuldir og skuldbindingar samtals	56.404.810	65.045.171	61.730.842	68.703.668	63.233.456	69.788.548
Skuldir og eigið fé samtals	**81.596.416**	**113.055.942**	**87.161.378**	**117.128.717**	**88.943.375**	**118.707.874**

Lagt fram til seinni umræðu þann 25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2027 - 2029

Allar fjárhæðir í þús. kr.

Með hlutdeildarfélögum	Árið 2027		Árið 2028		Árið 2029	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	195.740	429.495	238.930	414.278	279.383	494.277
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
(Söluhagnaður) / tap eigna						
Reiknaðar afskriftir	1.707.127	2.120.266	1.735.641	2.138.187	1.815.178	2.222.829
Verðbætur og gengismunur	429.431	553.841	689.268	802.288	689.268	795.276
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.633.637	1.633.637	1.700.616	1.700.616	1.770.341	1.770.341
Veltufé frá rekstri	3.965.935	4.737.239	4.364.455	5.055.369	4.554.170	5.282.723
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(72.924)	(72.924)	(37.271)	(81.181)	(187.819)	(190.014)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	(12.429)	(15.224)	(1.753)	(1.796)	(99.565)	(170.325)
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	410.096	624.151	3.054.911	1.679.639	439.823	295.043
Afborganir lífeyrisskuldbindinga						
Breytingar	324.743	536.003	3.015.887	1.596.662	152.439	(65.296)
Handbært fé frá (til) rekstrar	4.290.678	5.273.242	7.380.342	6.652.031	4.706.609	5.217.427
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(6.391.000)	(7.514.345)	(6.628.000)	(7.001.878)	(2.838.000)	(3.361.104)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna			0	0	0	
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	80.796	91.561	522.484	721.914	(62.698)	(67.156)
Fjárfestingarhreyfingar	(6.310.204)	(7.422.784)	(6.105.516)	(6.279.964)	(2.900.698)	(3.428.260)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	4.608.000	5.278.200	2.781.949	2.781.949	1.385.000	1.385.000
Afborganir langtímalána	(1.786.790)	(2.178.389)	(2.078.436)	(2.483.718)	(1.924.183)	(2.303.146)
Afborgun lífeyrisskuldbindingar	(822.141)	(941.451)	(822.277)	(822.277)	(857.635)	(857.635)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting		0	(1.164.562)		(412.581)	
Önnur skammtímafjármögnun	**6.446**	**6.446**				
Fjármögnunarhreyfingar	2.005.515	2.164.806	(1.283.326)	(524.046)	(1.809.399)	(1.775.781)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(14.011)	15.264	(8.500)	(151.979)	(3.488)	13.386
Handbært fé í ársbyrjun	305.658	763.200	291.647	778.464	283.147	626.485
Handbært fé í árslok	**291.647**	**778.464**	**283.147**	**626.485**	**279.659**	**639.871**

Lagt fram til seinni umræðu þann 25. nóvember 2025

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026