

KÓPAVOGSBÆR



Langtíma áætlun – 2025 – 2027

Seinni umræða
28. nóvember 2023

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	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	42.190.084	3.629.043		45.819.128							45.819.128
02 Félagsþjónusta			1.413.405	1.413.405	4.733.898		4.719.896		9.453.794		-8.040.389
03 Heilbrigðismál				0			2.661		2.661		-2.661
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.967.986	1.967.986	16.337.024		10.305.037		26.642.061		-24.674.075
05 Menningarmál			156.372	156.372	392.262		532.819		925.081		-768.709
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.102.832	3.102.832	2.416.750		5.614.114		8.030.864		-4.928.032
07 Brunamál og almannavarnir				0	0		472.589		472.589		-472.589
08 Hreinlætismál			1.073.870	1.073.870	0		1.129.402		1.129.402		-55.531
09 Skipulags- og byggingarmál			406.648	406.648	603.596		213.394		816.990		-410.342
10 Umferðar- og samgöngumál			6.278	6.278	0		1.788.944		1.788.944		-1.782.666
11 Umhverfismál			1.750	1.750	0		619.582		619.582		-617.832
13 Atvinnumál			0	0	0		78.814		78.814		-78.814
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	0		44.505		44.505		-44.505
21 Sameiginlegur kostnaður		1.090.115		1.090.115	1.910.926		1.550.218		3.461.144		-2.371.030
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.664.205			1.664.205		-1.664.205
Hludt.minnihl.f.afk.dótturfél.		3.612.469		3.612.469	1.544.687		1.746.111	138.037	3.428.835	-76.005	107.629
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)								21.233	21.233	1.005.095	983.862
Aðalsjóður	42.190.084	3.629.043	12.831.724	58.650.852	27.939.144	1.664.205	28.839.318	138.037	58.580.703	929.090	999.238
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			6.116.724	6.116.724			2.287.888	1.636.583	3.924.471	-2.608.951	-416.698
33 Þjónustustöð			675.837	675.837	600.202		149.234	46.934	796.370	-94.372	-214.904
35 Vélamiðstöð				0					0		0
37 Trésmiðja				0					0		0
39 Innkaupastofnun				0					0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir			25.804	25.804				8.683	8.683	-5.794	11.327
90 (Millifærslur)			-11.009.976	-11.009.976			-11.009.976		-11.009.976		0
Sveitarsjóður A-hluti	42.190.084	3.629.043	8.640.113	54.459.240	28.539.346	1.664.205	20.266.463	1.830.237	52.300.251	-1.780.027	378.963
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			88.798	88.798	15.452		25.366	16.544	57.361	-31.298	139
21 Vatnsveita			1.093.526	1.093.526	106.962		876.428	92.565	1.075.955	6.650	24.222
23 Hitaveita				0	0				0		0
24 Fráveita			969.852	969.852	0		791.515	42.564	834.079	17.521	153.294
41 Félagslegar íbúðir			1.022.225	1.022.225	0		545.388	79.638	625.026	-443.618	-46.419
86 Bílastæðasjóður			13.145	13.145	0		19.222	0	19.222	0	-6.078
87 Tónlistarhús			34.168	34.168	54.675		40.095	12.566	107.336	-9.836	-83.004
91 (Millifærslur)			-1.106.627	-1.106.627			-1.106.627		-1.106.627		0
Samantekið A og B hluti	42.190.084	3.629.043	10.755.199	56.574.327	28.716.435	1.664.205	21.457.849	2.074.114	53.912.603	-2.240.608	421.116

Lagt fram til fym umræðu þann 14. nóvember 2023

Málaflokkayfirlit 2026

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunarsjóðs	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	44.268.283	3.660.675		47.928.958							47.928.958
02 Félagsþjónusta		1.455.954	1.455.954	1.455.954	4.945.356		4.875.301	9.820.657			-8.364.703
03 Heilbrigðismál		0	0	0	0		2.730	2.730			-2.730
04 Fræðslu- og uppeldismál		2.027.230	2.027.230	2.027.230	17.066.779		10.658.609	0	27.725.388		-25.698.158
05 Menningarmál		160.438	160.438	160.438	409.129		546.672	955.801			-795.364
06 Æskulýðs- og íþróttamál		3.183.505	3.183.505	3.183.505	2.524.704		5.803.627	0	8.328.330		-5.144.825
07 Brunamál og almannavarnir		0	0	0	0		485.008	485.008			-485.008
08 Hreinlætismál		1.110.605	1.110.605	1.110.605	0		1.190.053	1.190.053			-79.448
09 Skipulags- og byggingarmál		420.600	420.600	420.600	629.677		224.853	854.530			-433.930
10 Umferðar- og samgöngumál		6.278	6.278	6.278	0		1.845.368	1.845.368			-1.839.090
11 Umhverfismál		1.750	1.750	1.750	0		639.124	639.124			-637.374
13 Atvinnumál		0	0	0	0		83.046	83.046			-83.046
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja		0	0	0	0		45.674	45.674			-45.674
21 Sameiginlegur kostnaður		1.118.458	1.118.458	1.118.458	1.999.029		1.594.818	3.593.847			-2.475.389
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.735.766		1.735.766			-1.735.766
Hlutd.minnihl.í afk.dótturfél.		3.651.761	3.651.761	3.651.761	1.560.677		1.760.227	140.098	3.461.002	-77.290	113.469
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)							21.233	21.233	967.853		946.620
Aðalsjóður	44.268.283	3.660.675	13.136.579	61.065.537	29.135.350	1.735.766	29.776.343	140.098	60.787.557	890.563	1.168.543
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður		6.275.759	6.275.759	6.275.759	0		2.347.373	1.795.613	4.142.986	-2.663.089	-530.316
33 Þjónustustöð		693.409	693.409	693.409	626.011		153.114	46.934	826.058	-96.330	-228.979
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		26.474	26.474	26.474	0		0	8.683	8.683	-5.914	11.877
90 (Millifærslur)		-11.296.235	-11.296.235	-11.296.235	0		-11.296.235	0	-11.296.235		0
Sveitarsjóður A-hluti	44.268.283	3.660.675	8.835.986	56.764.944	29.761.361	1.735.766	20.980.594	1.991.328	54.469.049	-1.874.770	421.125
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður		91.196	91.196	91.196	16.116		26.025	16.544	58.685	-31.947	564
21 Vatnsveita		1.118.623	1.118.623	1.118.623	111.561		903.772	62.565	1.077.898	6.650	47.374
23 Hitaveita		0	0	0	0		0	0	0	0	0
24 Fráveita		946.236	946.236	946.236	0		816.210	12.564	828.774	17.521	134.983
41 Félagslegar íbúðir		1.046.145	1.046.145	1.046.145	0		574.117	82.138	656.255	-416.037	-26.147
51 Bílastæðasjóður		13.486	13.486	13.486	0		19.722	0	19.722	-440	-6.676
87 Tónlistarhús		35.090	35.090	35.090	57.597		41.137	12.566	111.300	-10.040	-86.250
91 (Millifærslur)		-1.135.399	-1.135.399	-1.135.399	0		-1.135.399	0	-1.135.399		0
Samantekið A og B hluti	44.268.283	3.660.675	10.951.362	58.880.321	29.946.635	1.735.766	22.226.178	2.177.705	56.086.284	-2.309.063	484.974

Lagt fram til fyrri umræðu þann 14. nóvember 2023

Málaflokkayfirlit 2027

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Ammar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	46.383.285	3.759.696		50.142.982							50.142.982
02 Félagsþjónusta			1.498.322	1.498.322	5.179.004		5.027.166		10.206.171		-8.707.848
03 Heilbrigðismál			0	0	0		2.798		2.798		-2.798
04 Fræðslu- og uppeldismál			2.086.222	2.086.222	17.873.116		11.018.101	0	28.891.217		-26.804.995
05 Menningarmál			164.448	164.448	425.903		561.460		987.363		-822.914
06 Æskulyðs- og íþróttamál			3.263.093	3.263.093	2.643.986		5.985.897	0	8.629.883		-5.366.790
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	0		509.561		509.561		-509.561
08 Hreinlætismál			1.141.216	1.141.216	0		1.235.052		1.235.052		-93.835
09 Skipulags- og byggingarmál			432.193	432.193	655.493		232.203		887.697		-455.504
10 Umferðar- og samgöngumál			6.435	6.435	0		1.905.688		1.905.688		-1.899.253
11 Umhverfismál			1.794	1.794	0		671.480		671.480		-669.686
13 Atvinnumál			0	0	0		85.548		85.548		-85.548
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		46.816		46.816		-46.816
21 Sameiginlegur kostnaður			1.146.419	1.146.419	2.080.989		1.646.949		3.727.938		-2.581.519
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.806.932			1.806.932		-1.806.932
Hlud.minnihl.í afk.dótturfél.		3.691.042		3.691.042	1.577.701		1.774.192	142.135	3.494.028	-78.605	118.409
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)							21.233		21.233	914.954	893.721
Aðalsjóður	46.383.285	3.759.696	13.431.185	63.574.167	30.436.193	1.806.932	30.724.144	142.135	63.109.405	836.349	1.301.111
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			6.432.653	6.432.653	0		2.454.178	1.923.804	4.377.982	-2.675.495	-620.825
33 Þjónustustöð			710.744	710.744	651.677		158.903	56.934	867.514	-96.779	-253.549
35 Vélamiðstöð			0	0	0		0	0	0	0	0
37 Trésmiðja			0	0	0		0	0	0	0	0
39 Innkaupastofnun			0	0	0		0	0	0	0	0
59 Aðrar A hluta stofnanir			27.136	27.136	0		0	8.683	8.683	-5.942	12.511
90 (Millifærslur)			-11.578.641	-11.578.641	0		-11.578.641	0	-11.578.641		0
Sveitarsjóður A-hluti	46.383.285	3.759.696	9.023.077	59.166.058	31.087.870	1.806.932	21.758.585	2.131.556	56.784.943	-1.941.867	439.248
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			93.476	93.476	16.909		27.343	16.544	60.796	-32.096	584
21 Vatnsveita			1.146.588	1.146.588	116.135		948.368	62.565	1.127.068	6.816	26.336
23 Hitaveita			0	0	0		0	0	0	0	0
24 Fráveita			969.892	969.892	0		856.485	12.564	869.049	17.960	118.803
41 Félagslegar íbúðir			1.072.299	1.072.299	0		603.182	84.638	687.820	-376.416	8.063
51 Bílastæðasjóður			13.823	13.823	0		19.722	0	19.722	-442	-6.340
87 Tónlistarhús			35.968	35.968	59.958		42.271	12.566	114.795	-10.086	-88.914
91 (Millifærslur)			-1.163.784	-1.163.784	0		-1.163.784		-1.163.784		0
Samantekið A og B hluti	46.383.285	3.759.696	11.191.338	61.334.319	31.280.873	1.806.932	23.092.170	2.320.433	58.500.408	-2.336.131	497.780

Lagt fram til fyrri umræðu þann 14. nóvember 2023

Rekstrarreikningur 2025 til 2027

Allar fjárhæðir í þús. kr. Með hlutdeildarfélagum	Árið 2025		Árið 2026		Árið 2027	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur	42.190.084	42.190.084	44.268.283	44.268.283	46.383.285	46.383.285
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	3.629.043	3.629.043	3.660.675	3.660.675	3.759.696	3.759.696
Aðrar tekjur	8.640.113	10.755.199	8.835.986	10.951.362	9.023.077	11.191.338
	<u>54.459.240</u>	<u>56.574.327</u>	<u>56.764.944</u>	<u>58.880.321</u>	<u>59.166.058</u>	<u>61.334.319</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	28.539.346	28.716.435	29.761.361	29.946.635	31.087.870	31.280.873
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.664.205	1.664.205	1.735.766	1.735.766	1.806.932	1.806.932
Annar rekstrarkostnaður	20.266.463	21.457.849	20.980.594	22.226.178	21.758.585	23.092.170
Afskriftir	1.830.237	2.074.114	1.991.328	2.177.705	2.131.556	2.320.433
	<u>52.300.251</u>	<u>53.912.603</u>	<u>54.469.049</u>	<u>56.086.284</u>	<u>56.784.943</u>	<u>58.500.408</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	2.158.990	2.661.724	2.295.895	2.794.037	2.381.115	2.833.911
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(1.780.027)	(2.240.608)	(1.874.770)	(2.309.063)	(1.941.867)	(2.336.131)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	<u>378.963</u>	<u>421.116</u>	<u>421.125</u>	<u>484.974</u>	<u>439.248</u>	<u>497.780</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2025 - 2027

Eignir

Allar fjárhæðir í þús. kr.

Með hlutdeildarfélögum

	Árið 2025		Árið 2026		Árið 2027	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	44.334.748	67.678.885	47.513.444	70.906.660	48.680.560	72.186.658
Veitukerfi	21.792.008	26.008.040	23.256.989	27.787.647	25.287.526	30.466.497
Vélar, áhöld og tæki	965.773	966.586	1.016.196	1.016.927	961.576	962.235
	<u>67.092.529</u>	<u>94.653.511</u>	<u>71.786.629</u>	<u>99.711.234</u>	<u>74.929.662</u>	<u>103.615.390</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	2.472.996	592.579	2.524.496	592.579	2.575.996	592.579
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.754.945	0	3.072.263		4.114.263	
Aðrar langtímakröfur	2.881.959	2.943.592	2.881.959	2.700.259	2.502.497	2.509.645
	<u>8.109.900</u>	<u>3.536.171</u>	<u>8.478.718</u>	<u>3.292.838</u>	<u>9.192.756</u>	<u>3.102.224</u>
Fastafjármunir	<u>75.202.429</u>	<u>98.189.682</u>	<u>80.265.347</u>	<u>103.004.072</u>	<u>84.122.418</u>	<u>106.717.614</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	3.379.524	3.379.524	3.379.524	3.379.524	3.548.500	3.548.500
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	110.032	111.164	112.893	114.054	118.538	114.054
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	828.000	860.441	631.275	664.100	656.526	690.664
	<u>4.317.556</u>	<u>4.351.129</u>	<u>4.123.692</u>	<u>4.157.678</u>	<u>4.323.564</u>	<u>4.353.218</u>
Handbært fé	296.338	308.181	296.338	303.205	299.823	306.690
Veltufjármunir	<u>4.613.894</u>	<u>4.659.310</u>	<u>4.420.030</u>	<u>4.460.883</u>	<u>4.623.387</u>	<u>4.659.908</u>
Eignir samtals	<u>79.816.323</u>	<u>102.848.992</u>	<u>84.685.377</u>	<u>107.464.955</u>	<u>88.745.805</u>	<u>111.377.522</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2025 - 2027

Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr. Með hlutdeildarfélögum	Árið 2025		Árið 2026		Árið 2027	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	18.944.776	35.954.704	19.365.901	36.439.678	19.805.149	36.937.458
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	13.700.538	13.700.538	15.436.304	15.436.304	17.243.236	17.243.236
Aðrar skuldbindingar	2.483.276	2.483.276	2.483.276	2.483.276	2.483.276	2.483.276
Skuldbindingar	16.183.814	16.183.814	17.919.580	17.919.580	19.726.512	19.726.512
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	33.058.137	38.560.584	36.127.441	41.367.914	38.791.314	43.749.012
Skuldir við eigin fyrirtæki		65.744		65.744		65.744
Aðrar langtímaskuldir						
Langtímaskuldir	33.058.137	38.626.328	36.127.441	41.433.658	38.791.314	43.814.756
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	1.839.218	1.916.340	2.253.275	2.264.073	1.299.060	1.358.438
Viðskiptaskuldir	7.480.187	7.482.704	6.647.360	6.647.360	6.681.893	6.699.975
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki						
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda	1.665.311	2.040.222	1.699.210	2.087.996	1.741.690	2.140.196
Skuldir við eigin fyrirtæki						
Aðrar skammtímaskuldir	644.880	644.880	672.610	672.610	700.187	700.187
Skammtímaskuldir	11.629.596	12.084.146	11.272.455	11.672.039	10.422.830	10.898.796
Skuldir og skuldbindingar samtals	60.871.547	66.894.288	65.319.476	71.025.277	68.940.656	74.440.064
Skuldir og eigið fé samtals	79.816.323	102.848.992	84.685.377	107.464.955	88.745.805	111.377.522

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2025 - 2027

Allar fjárhæðir í þús. kr.						
Með hlutdeildarfélögum	Árið 2025		Árið 2026		Árið 2027	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	378.963	421.116	421.125	484.974	439.248	497.780
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: (Söluhagnaður) / tap eigna						
Reiknaðar afskriftir	1.830.237	2.074.114	1.991.328	2.177.705	2.131.556	2.320.433
Verðbætur og gengismunur	376.871	563.952	331.182	532.107	286.761	479.050
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.664.205	1.664.205	1.735.766	1.735.766	1.806.932	1.806.932
Veltufé frá rekstri	4.250.276	4.723.387	4.479.401	4.930.552	4.664.497	5.104.195
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(129.982)	(129.982)	0	0	(168.976)	(168.976)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	(28.000)	(25.338)	193.864	193.451	(30.896)	(26.564)
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	(88.425)	(83.631)	(1.021.137)	(1.076.103)	(849.625)	(773.243)
Afborganir lífeyrisskuldbindinga						
Breytingar	(246.407)	(238.951)	(827.273)	(882.652)	(1.049.497)	(968.783)
Handbært fé frá (til) rekstrar	4.003.869	4.484.436	3.652.128	4.047.900	3.615.000	4.135.412
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum	(5.902.315)	(6.677.315)	(6.685.428)	(7.235.428)	(5.274.589)	(6.224.589)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna			0	0	0	
Eignarhlutir í félögum, breyting	(51.500)		(51.500)	0	(51.500)	
Langtímakröfur, breyting	(97.458)	(29.144)		243.333	379.462	190.614
Fjárfestingarhreyfingar	(6.051.273)	(6.706.459)	(6.736.928)	(6.992.095)	(4.946.627)	(6.033.975)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	4.500.000	4.500.000	5.000.000	5.000.000	4.000.000	4.000.000
Afborganir langtímalána	(1.889.741)	(2.270.460)	(1.671.996)	(2.060.781)	(1.699.445)	(2.097.952)
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	(555.627)		(243.204)		(965.443)	
Önnur skammtímafjármögnun						
Fjármögnunarhreyfingar	2.054.632	2.229.540	3.084.800	2.939.219	1.335.112	1.902.048
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	7.228	7.517	0	(4.976)	3.485	3.485
Handbært fé í ársbyrjun	289.110	300.664	296.338	308.181	296.338	303.205
Handbært fé í árslok	296.338	308.181	296.338	303.205	299.823	306.690