

KÓPAVOGSBÆR



Langtíma áætlun – 2024 – 2026

Seinni umræða

22. nóvember 2022

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	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	38.623.811	2.431.311		41.055.122							41.055.122
02 Félagsþjónusta			1.115.604	1.115.604	4.408.897		3.776.806		8.185.703		-7.070.099
03 Heilbrigðismál				0			2.448		2.448		-2.448
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.846.160	1.846.160	15.285.886		8.811.442		24.097.328		-22.251.168
05 Menningarmál			162.848	162.848	435.946		533.734		969.680		-806.832
06 Æskulýðs- og íþróttamál			2.870.673	2.870.673	2.149.866		5.175.562		7.325.428		-4.454.754
07 Brunamál og almannavarnir				0	0		446.265		446.265		-446.265
08 Hreinlætismál			806.228	806.228	0		950.395		950.395		-144.167
09 Skipulags- og byggingarmál			394.521	394.521	592.292		210.460		802.751		-408.230
10 Umferðar- og samgöngumál			6.278	6.278	0		1.696.222		1.696.222		-1.689.944
11 Umhverfismál			1.750	1.750	0		534.283		534.283		-532.533
13 Atvinnumál			0	0	0		80.736		80.736		-80.736
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	0		44.505		44.505		-44.505
21 Sameiginlegur kostnaður			944.063	944.063	1.612.077		1.366.457		2.978.534		-2.034.471
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.253.526		1.253.526			-1.253.526
Hlutd.minnihl.í afk.dótturfél.			3.239.450	3.239.450	1.376.262		1.635.085	127.440	3.138.787	-51.189	49.474
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										918.848	918.848
Aðalsjóður	38.623.811	2.431.311	11.387.576	52.442.698	25.861.226	1.253.526	25.264.399	127.440	52.506.591	867.659	803.766
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			5.639.330	5.639.330			2.049.628	1.670.282	3.719.910	-2.511.962	-592.542
33 Þjónustustöð			707.860	707.860	591.333		124.818	33.099	749.250	-83.368	-124.758
35 Vélamiðstöð				0					0		0
37 Trésmiðja				0					0		0
39 Innkaupastofnun				0					0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir			23.738	23.738				8.683	8.683	-6.629	8.426
90 (Millifærslur)			-9.784.896	-9.784.896			-9.784.896		-9.784.896		0
Sveitarsjóður A-hluti	38.623.811	2.431.311	7.973.608	49.028.730	26.452.558	1.253.526	17.653.949	1.839.504	47.199.538	-1.734.300	94.892
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			79.662	79.662	17.946		14.709	17.402	50.058	-28.561	1.043
21 Vatnsveita			1.006.254	1.006.254	90.613		824.583	92.565	1.007.761	8.461	6.954
23 Hitaveita				0	0				0		0
24 Fráveita			965.194	965.194	0		750.094	42.564	792.658	16.887	189.423
41 Félagslegar íbúðir			942.915	942.915	0		511.531	73.500	585.031	-433.351	-75.467
86 Bílastæðasjóður			15.375	15.375	0		14.833	0	14.833	0	542
87 Tónlistarhús			38.235	38.235	50.918		40.199	12.566	103.684	-10.408	-75.857
91 (Millifærslur)			-961.688	-961.688			-961.688		-961.688		0
Samantekið A og B hluti	38.623.811	2.431.311	10.059.554	51.114.677	26.612.037	1.253.526	18.848.211	2.078.101	48.791.874	-2.181.272	141.530

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	40.525.482	2.471.806		42.997.287								42.997.287
02 Félagsþjónusta			1.143.494	1.143.494	4.618.328		3.923.440		8.541.768			-7.398.275
03 Heilbrigðismál			0	0	0		2.511		2.511			-2.511
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.892.314	1.892.314	16.011.994		9.153.546	0	25.165.541			-23.273.226
05 Menningarmál			166.919	166.919	456.654		547.611		1.004.265			-837.346
06 Æskulýðs- og fjróttamál			2.942.440	2.942.440	2.251.988		5.376.504	0	7.628.492			-4.686.051
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	0		469.315		469.315			-469.315
08 Hreinlætismál			826.384	826.384	0		999.483		999.483			-173.099
09 Skipulags- og byggingarmál			404.385	404.385	616.576		221.330		837.905			-433.521
10 Umferðar- og samgöngumál			6.278	6.278	0		1.766.429		1.766.429			-1.760.151
11 Umhverfismál			1.750	1.750	0		559.137		559.137			-557.387
13 Atvinnumál			0	0	0		84.906		84.906			-84.906
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		46.804		46.804			-46.804
21 Sameiginlegur kostnaður			967.664	967.664	1.679.784		1.423.014		3.102.799			-2.135.134
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.304.921			1.304.921			-1.304.921
Hlutd.minnihl.f.afk.dótturfél.		3.268.417		3.268.417	1.387.085		1.647.673	128.891	3.163.649	-51.930		52.838
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										532.965		532.965
Aðalsjóður	40.525.482	2.471.806	11.620.045	54.617.333	27.022.410	1.304.921	26.221.704	128.891	54.677.925	481.035	0	420.443
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður		5.785.953	5.785.953	5.785.953	0		2.102.918	1.647.560	3.750.478	-2.205.573		-170.099
33 Þjónustustöð		725.557	725.557	725.557	615.578		128.063	28.115	771.756	-73.199		-119.398
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		23.738	23.738	23.738	0		0	8.683	8.683	-5.820		9.235
90 (Millifærslur)		-10.029.518	-10.029.518	-10.029.518	0		-10.029.518	0	-10.029.518			0
Sveitarsjóður A-hluti	40.525.482	2.471.806	8.125.774	51.123.061	27.637.987	1.304.921	18.423.167	1.813.249	49.179.323	-1.803.557	0	140.181
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
10 Hafnarsjóður		81.654	81.654	81.654	18.682		15.092	17.033	50.807	-25.077		5.769
21 Vatnsveita		1.013.801	1.013.801	1.013.801	94.329		846.022	92.565	1.032.915	8.461		-10.654
23 Hitaveita		0	0	0	0		0	0	0	0		0
24 Fráveita		970.020	970.020	970.020	0		769.597	42.564	812.161	16.887		174.747
41 Félagslegar íbúðir		966.488	966.488	966.488	0		524.831	73.500	598.331	-362.301		5.856
51 Bílastæðasjóður		15.775	15.775	15.775	0		15.219	0	15.219	-442		114
87 Tónlistarhús		39.190	39.190	39.190	53.116		41.245	12.566	106.927	-9.139		-76.876
91 (Millifærslur)		-985.730	-985.730	-985.730			-985.730	0	-985.730			0
Samantekið A og B hluti	40.525.482	2.471.806	10.226.971	53.224.259	27.804.114	1.304.921	19.649.441	2.051.477	50.809.952	-2.175.168	0	239.138

Málaflokkayfirlit 2026

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	42.717.376	2.556.940		45.274.316								45.274.316
02 Félagsþjónusta			1.180.520	1.180.520	4.831.927		4.065.553		8.897.480			-7.716.960
03 Heilbrigðismál			0	0	0		2.574		2.574			-2.574
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.953.587	1.953.587	16.752.553		9.485.101	0	26.237.654			-24.284.067
05 Menningarmál			171.503	171.503	475.833		561.301		1.037.135			-865.632
06 Æskulýðs- og fjróttamál			3.030.478	3.030.478	2.356.143		5.537.369	0	7.893.512			-4.863.034
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	0		492.593		492.593			-492.593
08 Hreinlætismál			857.208	857.208	0		1.036.764		1.036.764			-179.556
09 Skipulags- og byggingarmál			424.442	424.442	642.472		227.952		870.424			-445.982
10 Umferðar- og samgöngumál			6.429	6.429	0		1.823.626		1.823.626			-1.817.197
11 Umhverfismál			1.792	1.792	0		586.871		586.871			-585.079
13 Atvinnumál			0	0	0		87.447		87.447			-87.447
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		49.125		49.125			-49.125
21 Sameiginlegur kostnaður			996.617	996.617	1.750.335		1.467.341		3.217.677			-2.221.060
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga				0		1.359.727			1.359.727			-1.359.727
Hlutd.minnihl.f.afk.dótturfél.		3.297.096		3.297.096	1.398.100		1.660.066	130.320	3.188.486	-52.660		55.950
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)										477.068		477.068
Aðalsjóður	42.717.376	2.556.940	11.919.672	57.193.988	28.207.364	1.359.727	27.083.682	130.320	56.781.093	424.408	0	837.303
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður		5.924.815	5.924.815	5.924.815	0	2.181.357	2.030.401	4.211.758	-2.215.848			-502.791
33 Þjónustustöð		742.970	742.970	742.970	641.432	132.525	24.126	798.083	-73.540			-128.653
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		24.307	24.307	24.307	0	0	8.683	8.683	-5.848			9.776
90 (Millifærslur)		-10.270.227	-10.270.227	-10.270.227	0	-10.270.227	0	-10.270.227				0
Sveitarsjóður A-hluti	42.717.376	2.556.940	8.341.538	53.615.854	28.848.796	1.359.727	19.127.337	2.193.530	51.529.390	-1.870.828	0	215.636
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
10 Hafnarsjóður		83.613	83.613	83.613	19.467	15.840	18.633	53.940	-25.194			4.479
21 Vatnsveita		1.038.132	1.038.132	1.038.132	97.498	867.172	92.565	1.057.235	8.672			-10.432
23 Hitaveita		0	0	0	0	0	0	0	0			0
24 Fráveita		990.973	990.973	990.973	0	807.769	42.564	850.333	17.309			157.949
41 Félagslegar íbúðir		989.684	989.684	989.684	0	550.862	78.500	629.362	-349.055			11.266
51 Bílastæðasjóður		16.153	16.153	16.153	0	15.219	0	15.219	-444			491
87 Tónlistarhús		40.131	40.131	40.131	55.347	42.479	12.566	110.392	-9.181			-79.442
91 (Millifærslur)		-1.009.388	-1.009.388	-1.009.388	0	-1.009.388	0	-1.009.388				0
Samantekið A og B hluti	42.717.376	2.556.940	10.490.836	55.765.152	29.021.108	1.359.727	20.417.290	2.438.358	53.236.484	-2.228.721	0	299.948

Rekstrarreikningur 2024 til 2026

Allar fjárhæðir í þús. kr. Með hlutdeildarfélögum	Árið 2024		Árið 2025		Árið 2026	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur	38.623.811	38.623.811	40.525.482	40.525.482	42.717.376	42.717.376
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	2.431.311	2.431.311	2.471.806	2.471.806	2.556.940	2.556.940
Aðrar tekjur	7.973.608	10.059.554	8.125.774	10.226.971	8.341.538	10.490.836
	<u>49.028.730</u>	<u>51.114.677</u>	<u>51.123.061</u>	<u>53.224.259</u>	<u>53.615.854</u>	<u>55.765.152</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	26.452.558	26.612.037	27.637.987	27.804.114	28.848.796	29.021.108
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.253.526	1.253.526	1.304.921	1.304.921	1.359.727	1.359.727
Annar rekstrarkostnaður	17.653.949	18.848.211	18.423.167	19.649.441	19.127.337	20.417.290
Afskriftir	1.839.504	2.078.101	1.813.249	2.051.477	2.193.530	2.438.358
	<u>47.199.538</u>	<u>48.791.874</u>	<u>49.179.323</u>	<u>50.809.952</u>	<u>51.529.390</u>	<u>53.236.484</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	1.829.192	2.322.802	1.943.738	2.414.306	2.086.464	2.528.669
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(1.734.300)	(2.181.272)	(1.803.557)	(2.175.168)	(1.870.828)	(2.228.721)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	<u>94.892</u>	<u>141.530</u>	<u>140.181</u>	<u>239.138</u>	<u>215.636</u>	<u>299.948</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2024 - 2026

Eignir

	Árið 2024		Árið 2025		Árið 2026	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Allar fjárhæðir í þús. kr.						
Með hlutdeildarfélögum						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	38.286.803	57.262.364	39.401.346	58.536.066	38.814.404	58.114.213
Veitukerfi	23.859.154	27.347.380	25.507.385	28.875.345	26.064.911	29.383.531
Vélar, áhöld og tæki	318.986	320.131	419.087	420.118	500.797	411.251
	<u>62.464.943</u>	<u>84.929.875</u>	<u>65.327.818</u>	<u>87.831.529</u>	<u>65.380.112</u>	<u>87.908.995</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	3.040.343	1.365.926	3.091.843	1.365.925	3.143.343	1.365.926
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.460.060	0	1.443.344		1.618.244	
Aðrar langtímakröfur	2.554.331	2.714.331	2.614.096	2.686.331	2.502.497	2.509.645
	<u>7.054.734</u>	<u>4.080.257</u>	<u>7.149.283</u>	<u>4.052.256</u>	<u>7.264.084</u>	<u>3.875.571</u>
Fastafjármunir	<u>69.519.677</u>	<u>89.010.132</u>	<u>72.477.101</u>	<u>91.883.785</u>	<u>72.644.196</u>	<u>91.784.566</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	4.098.368	4.118.402	4.098.368	4.098.369	4.172.367	4.173.208
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	5.700	0	5.700	0	9.800	
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	367.514	417.514	324.408	364.514	279.200	282.000
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímakröfur	978.708	1.055.267	931.276	934.100	961.921	950.103
	<u>5.450.290</u>	<u>5.591.183</u>	<u>5.359.752</u>	<u>5.396.983</u>	<u>5.423.288</u>	<u>5.405.311</u>
Handbært fé	439.374	471.076	548.821	572.288	606.172	628.875
Veltufjármunir	<u>5.889.664</u>	<u>6.062.259</u>	<u>5.908.573</u>	<u>5.969.271</u>	<u>6.029.460</u>	<u>6.034.186</u>
Eignir samtals	<u>75.409.341</u>	<u>95.072.391</u>	<u>78.385.674</u>	<u>97.853.056</u>	<u>78.673.656</u>	<u>97.818.752</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2024 - 2026

Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr. Með hlutdeildarfélögum	Árið 2024		Árið 2025		Árið 2026	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	19.994.110	33.506.189	20.134.290	33.745.327	20.349.926	34.045.275
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	13.775.911	13.775.911	15.080.832	15.080.832	16.440.559	16.440.559
Aðrar skuldbindingar	1.940.812	1.940.812	1.940.812	1.940.812	1.940.812	1.940.812
Skuldbindingar	15.716.723	15.716.723	17.021.644	17.021.644	18.381.371	18.381.371
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	32.763.551	38.014.392	34.333.971	39.310.053	32.715.220	37.361.961
Skuldir við eigin fyrirtæki						
Aðrar langtímaskuldir		65.744		65.744		65.744
Langtímaskuldir	32.763.551	38.080.136	34.333.971	39.375.797	32.715.220	37.427.705
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	0	0	1.723.482	1.763.418	0	0
Viðskiptaskuldir	5.056.036	5.573.015	3.145.878	3.599.189	5.209.405	5.621.631
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki						
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda	1.878.921	2.196.328	2.026.409	2.347.681	2.017.734	2.342.770
Skuldir við eigin fyrirtæki						
Aðrar skammtímaskuldir	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir	6.934.957	7.769.343	6.895.769	7.710.288	7.227.139	7.964.401
Skuldir og skuldbindingar samtals	55.415.231	61.566.202	58.251.384	64.107.729	58.323.730	63.773.477
Skuldir og eigið fé samtals	75.409.341	95.072.391	78.385.674	97.853.056	78.673.656	97.818.752

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2024 - 2026

Allar fjárhæðir í þús. kr.						
Með hlutdeildarfélagum						
	Árið 2024		Árið 2025		Árið 2026	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	94.892	141.530	140.181	239.138	215.636	299.948
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: (Söluhagnaður) / tap eigna						
Reiknaðar afskriftir	1.839.504	2.078.101	1.813.249	2.051.477	2.193.530	2.438.358
Verðbætur og gengismunur	591.053	747.179	426.802	537.708	385.581	445.640
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.253.526	1.253.526	1.304.921	1.304.921	1.359.727	1.359.727
Veltufé frá rekstri	3.778.976	4.220.336	3.685.153	4.133.244	4.154.474	4.543.673
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(150.000)	(170.034)	0	20.034	(73.999)	(74.840)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	(528.103)	(601.838)	90.538	167.160	23.863	66.511
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(1.973.070)	(1.542.579)	(39.188)	(59.055)	331.370	254.113
Afborganir lífeyrisskuldbindinga						
Breytingar	(2.651.173)	(2.314.451)	51.350	128.139	281.234	245.784
Handbært fé frá (til) rekstrar	1.127.803	1.905.885	3.736.503	4.261.383	4.435.708	4.789.457
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(5.376.630)	(5.646.630)	(4.676.124)	(4.946.124)	(2.245.824)	(2.515.824)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna			0	0	0	
Eignarhlutir í félögum, breyting	(51.500)		(51.500)	0	(51.500)	0
Langtímakröfur, breyting	60.282	(127.381)	25.190	28.000	(8.194)	176.686
Fjárfestingarhreyfingar	(5.367.848)	(5.774.011)	(4.702.434)	(4.918.124)	(2.305.518)	(2.339.138)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	6.470.853	6.470.853	3.000.000	3.000.000	0	0
Afborganir langtímalána	(2.138.226)	(2.492.133)	(1.924.622)	(2.242.048)	(2.072.838)	(2.393.732)
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting						
Önnur skammtímafjármögnun						
Fjármögnunarhreyfingar	4.332.627	3.978.720	1.075.378	757.952	(2.072.838)	(2.393.732)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	92.582	110.594	109.447	101.211	57.352	56.587
Handbært fé í ársbyrjun	346.792	360.482	439.374	471.076	548.821	572.288
Handbært fé í árslok	439.374	471.076	548.821	572.288	606.172	628.875