

KÓPAVOGSBÆR



Langtíma áætlun – 2027 – 2029

Fyrri umræða

11. nóvember 2025

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	48.156.757	4.996.682		53.153.440			72.069		72.069		53.081.371
02 Félagsþjónusta			1.004.020	1.004.020	5.757.388		5.547.485	11.304.873			-10.300.853
03 Heilbrigðismál				0			2.908	2.908			-2.908
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.467.687	1.467.687	18.715.528		11.436.848	30.152.377			-28.684.690
05 Menningarmál			168.743	168.743	468.966		570.795	1.039.761			-871.018
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.467.709	3.467.709	2.702.066		6.278.349	8.980.415			-5.512.707
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		239.540	908.914			-477.462
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	0		1.849.349	1.849.349			-1.849.349
11 Umhverfismál			2.021	2.021	743		709.810	710.552			-708.532
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			1.192.383	1.192.383	2.156.696		1.795.470	3.952.165			-2.759.782
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	48.156.757	4.996.682	8.880.576	62.034.015	30.470.761	1.633.637	30.438.834	0	62.543.232	526.832	17.615
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			6.769.819	6.769.819			2.550.177	1.652.983	4.203.160	-2.218.187	348.472
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)			-11.934.653	-11.934.653			-11.934.653	-11.934.653			0
Sveitarsjóður A-hluti	48.156.757	4.996.682	4.539.472	57.692.912	31.167.657	1.633.637	21.213.750	1.707.128	55.722.171	-1.794.118	176.623
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	48.156.757	4.996.682	11.783.677	64.937.117	33.096.843	1.633.637	25.405.069	2.120.266	62.255.814	-2.270.924	410.378

Lagt fram til fyrri umræðu þann 11. nóvember 2025

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	50.071.951	5.152.559		55.224.511			73.871		73.871		55.150.640
02 Félagsþjónusta			1.029.121	1.029.121	5.993.441		5.686.172		11.679.613		-10.650.492
03 Heilbrigðismál			0	0	0		2.980		2.980		-2.980
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.504.379	1.504.379	19.482.865		11.722.770		31.205.635		-29.701.256
05 Menningarmál			172.962	172.962	488.194		585.064		1.073.258		-900.297
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.554.401	3.554.401	2.812.851		6.435.308		9.248.159		-5.693.758
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		245.528		942.346		-500.109
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	0		1.896.531		1.896.531		-1.896.531
11 Umhverfismál			2.046	2.046	773		727.555		728.328		-726.282
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			1.222.193	1.222.193	2.242.964		1.840.356		4.083.320		-2.861.127
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	50.071.951	5.152.559	9.116.315	64.340.826	31.717.906	1.700.616	31.200.364	0	64.618.886	153.535	-124.525
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			6.939.064	6.939.064	0		2.613.931	1.681.405	4.295.336	-2.169.551	474.177
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)			-12.233.019	-12.233.019	0		-12.233.019	0	-12.233.019		0
Sveitarsjóður A-hluti	50.071.951	5.152.559	4.666.684	59.891.195	32.443.374	1.700.616	21.744.653	1.735.641	57.624.284	-2.116.526	150.385
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			92.724	92.724	15.738		26.883	13.487	56.109	-30.946	5.669
21 Vatnsveita			1.210.812	1.210.812	115.101		955.493	94.047	1.164.641	3.612	49.783
23 Hitaveita			0	0	0		0	0	0		0
24 Fráveita			1.097.579	1.097.579	0		949.072	39.647	988.719	9.412	118.272
41 Félagslegar íbúðir			1.132.812	1.132.812	0		649.209	87.303	736.512	-496.921	-100.621
51 Bilastæðasjóður			14.188	14.188	0		20.333	0	20.333	-88	-6.233
87 Tónlistarhús			90.189	90.189	48.783		47.805	12.566	109.154	-10.848	-29.812
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	50.071.951	5.152.559	12.051.447	67.275.958	34.415.105	1.700.616	26.011.504	2.138.187	64.265.411	-2.701.112	309.434

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	52.406.727	5.271.068		57.677.795			75.717		75.717		57.602.077
02 Félagsþjónusta			1.075.418	1.075.418	6.300.004		5.941.978		12.241.982		-11.166.564
03 Heilbrigðismál			0	0	0		3.055		3.055		-3.055
04 Fræðslu- og uppeldismál			1.541.988	1.541.988	20.637.606		12.015.839		32.653.445		-31.111.456
05 Menningarmál			177.286	177.286	508.210		599.691		1.107.901		-930.615
06 Æskulýðs- og íþróttamál			3.643.261	3.643.261	2.985.848		6.641.704		9.627.553		-5.984.291
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		254.561		979.948		-526.655
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	0		1.961.828		1.961.828		-1.961.828
11 Umhverfismál			2.093	2.093	805		762.896		763.701		-761.608
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			1.252.748	1.252.748	2.334.925		1.903.720		4.238.645		-2.985.897
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	52.406.727	5.271.068	9.364.788	67.042.583	33.492.785	1.770.341	32.221.986	0	67.485.113	465.157	22.627
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta											
31 Eignasjóður			7.112.541	7.112.541	0		2.740.903	1.758.959	4.499.862	-2.223.789	388.890
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)			-12.538.844	-12.538.844	0		-12.538.844	0	-12.538.844		0
Sveitarsjóður A-hluti	52.406.727	5.271.068	4.803.916	62.481.711	34.247.998	1.770.341	22.594.587	1.815.178	60.428.104	-1.861.655	191.953
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta											
10 Hafnarsjóður			99.794	99.794	16.384		27.555	13.487	57.426	-31.719	10.649
21 Vatnsveita			1.238.661	1.238.661	119.820		983.395	94.623	1.197.838	3.702	44.525
23 Hitaveita			0	0	0		0	0	0		0
24 Fráveita			1.112.726	1.112.726	0		983.986	39.647	1.023.633	9.647	98.740
41 Félagslegar íbúðir			1.161.132	1.161.132	0		673.092	87.303	760.395	-467.013	-66.276
51 Bilastæðasjóður			14.798	14.798	0		16.267	0	16.267	90	-1.379
87 Tónlistarhús			98.722	98.722	50.783		48.880	12.566	112.229	-11.119	-24.626
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	52.406.727	5.271.068	12.330.139	70.007.934	36.262.930	1.770.341	26.943.424	2.222.829	67.199.524	-2.418.437	389.973

Lagt fram til fyrri umræðu þann 11. nóvember 2025

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	48.156.757	48.156.757	50.071.951	50.071.951	52.406.727	52.406.727
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	4.996.682	4.996.682	5.152.559	5.152.559	5.271.068	5.271.068
Aðrar tekjur	4.539.472	11.783.677	4.666.684	12.051.447	4.803.916	12.330.139
	57.692.912	64.937.117	59.891.195	67.275.958	62.481.711	70.007.934
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	31.167.657	33.096.843	32.443.374	34.415.105	34.247.998	36.262.930
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.633.637	1.633.637	1.700.616	1.700.616	1.770.341	1.770.341
Annar rekstrarkostnaður	21.213.750	25.405.069	21.744.653	26.011.504	22.594.587	26.943.424
Afskriftir	1.707.128	2.120.266	1.735.641	2.138.187	1.815.178	2.222.829
	55.722.171	62.255.814	57.624.284	64.265.411	60.428.104	67.199.524
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	1.970.741	2.681.302	2.266.911	3.010.546	2.053.608	2.808.410
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	176.623	410.378	150.385	309.434	191.953	389.973

Efnahagsreikningur 31. desember 2027 - 2029

Eignir

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	1.324.074	1.608.115	1.324.074	1.608.118	1.477.039	1.772.441
	5.221.503	5.396.273	5.260.527	5.479.251	5.547.913	5.839.589
Handbært fé	208.088	694.905	199.588	526.626	196.103	523.141
Veltufjármunir	5.429.591	6.091.178	5.460.115	6.005.877	5.744.016	6.362.730
Eignir samtals	81.512.856	112.972.383	87.077.818	117.028.858	88.859.816	118.591.143

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 .	25.090.568	47.909.733	25.240.953	48.219.167	25.432.905	48.609.140
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	4.308.983	4.322.017	4.882.477	4.963.233
Viðskiptaskuldir	8.202.112	8.922.112	8.457.474	8.674.545	8.553.135	8.577.217
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	12.577.244	14.600.532	15.720.701	16.368.715	16.247.956	16.751.191
Skuldir og skuldbindingar samtals	56.422.288	65.062.650	61.836.865	68.809.691	63.426.911	69.982.003
Skuldir og eigið fé samtals	81.512.856	112.972.383	87.077.818	117.028.858	88.859.816	118.591.143

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	176.623	410.378	150.385	309.434	191.953	389.973
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	3.946.818	4.718.122	4.275.910	4.950.525	4.466.740	5.178.419
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Önnheimtar 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)	427.575	641.630	3.143.457	1.768.183	527.255	382.476
Afborganir lífeyrisskuldbindinga						
Breytingar	342.222	553.482	3.104.433	1.685.206	239.871	22.137
Handbært fé frá (til) rekstrar	4.289.040	5.271.604	7.380.343	6.635.731	4.706.611	5.200.556
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 lífeyrisskuldbindinga	(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	(15.649)	13.626	(8.499)	(168.279)	(3.486)	(3.485)
Handbært fé í ársbyrjun	223.737	681.279	208.088	694.905	199.589	526.626
Handbært fé í árslok	208.088	694.905	199.589	526.626	196.103	523.141