Kópavogsbær

Ársreikningur 2023

umræður í bæjarstjórn

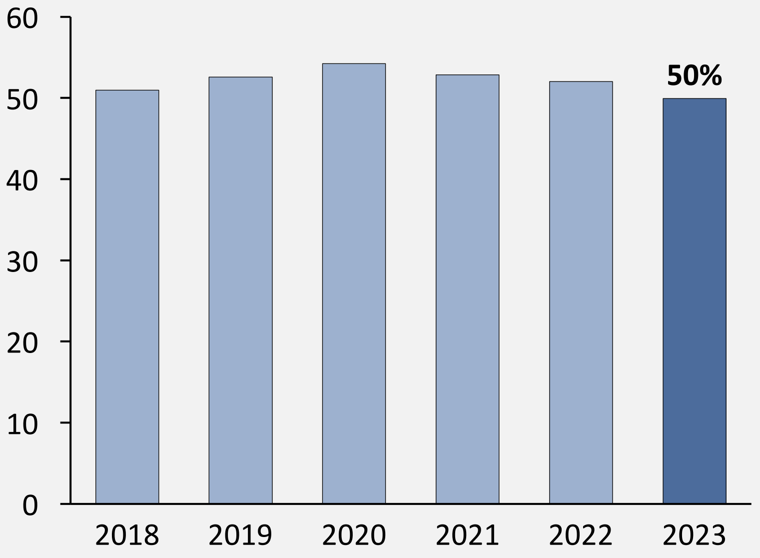
Ásdís Kristjánsdóttir, bæjarstjóri

Þróun á lykilstærðum

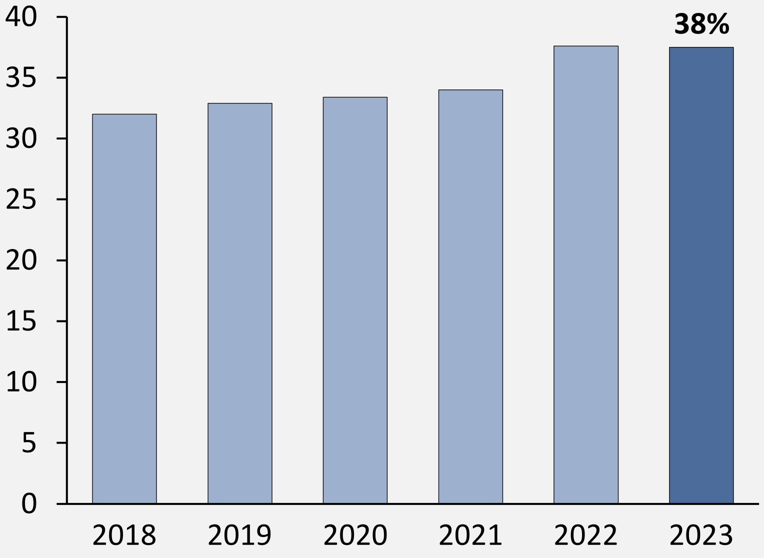
- árin 2018-2023

Kostnaður sem hlutfall af tekjum

Laun og tengd gjöld sem hlutfall af tekjum
- %[1]

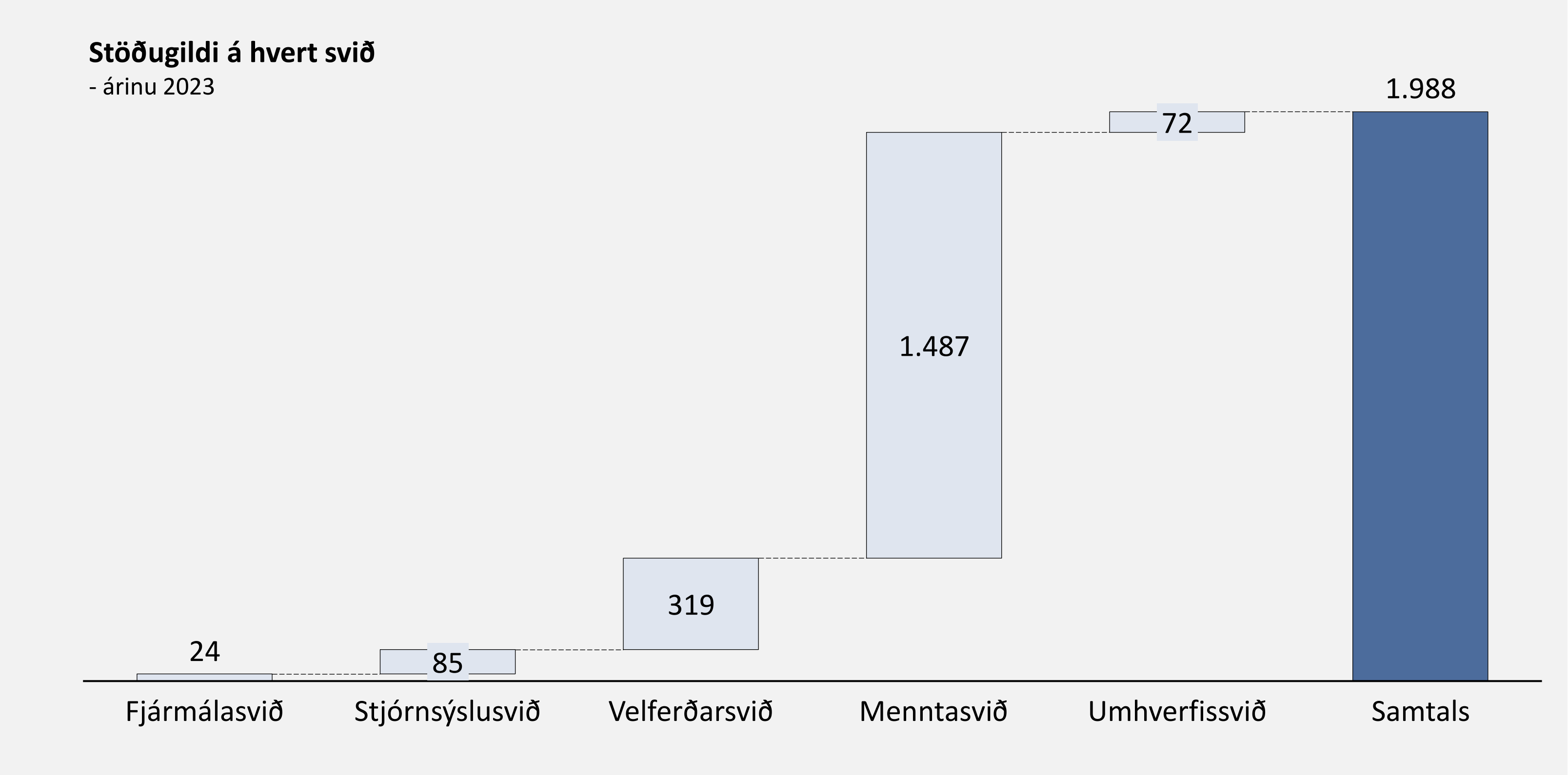


Annar rekstrarkostnaður sem hlutfall af tekjum
- %[1]

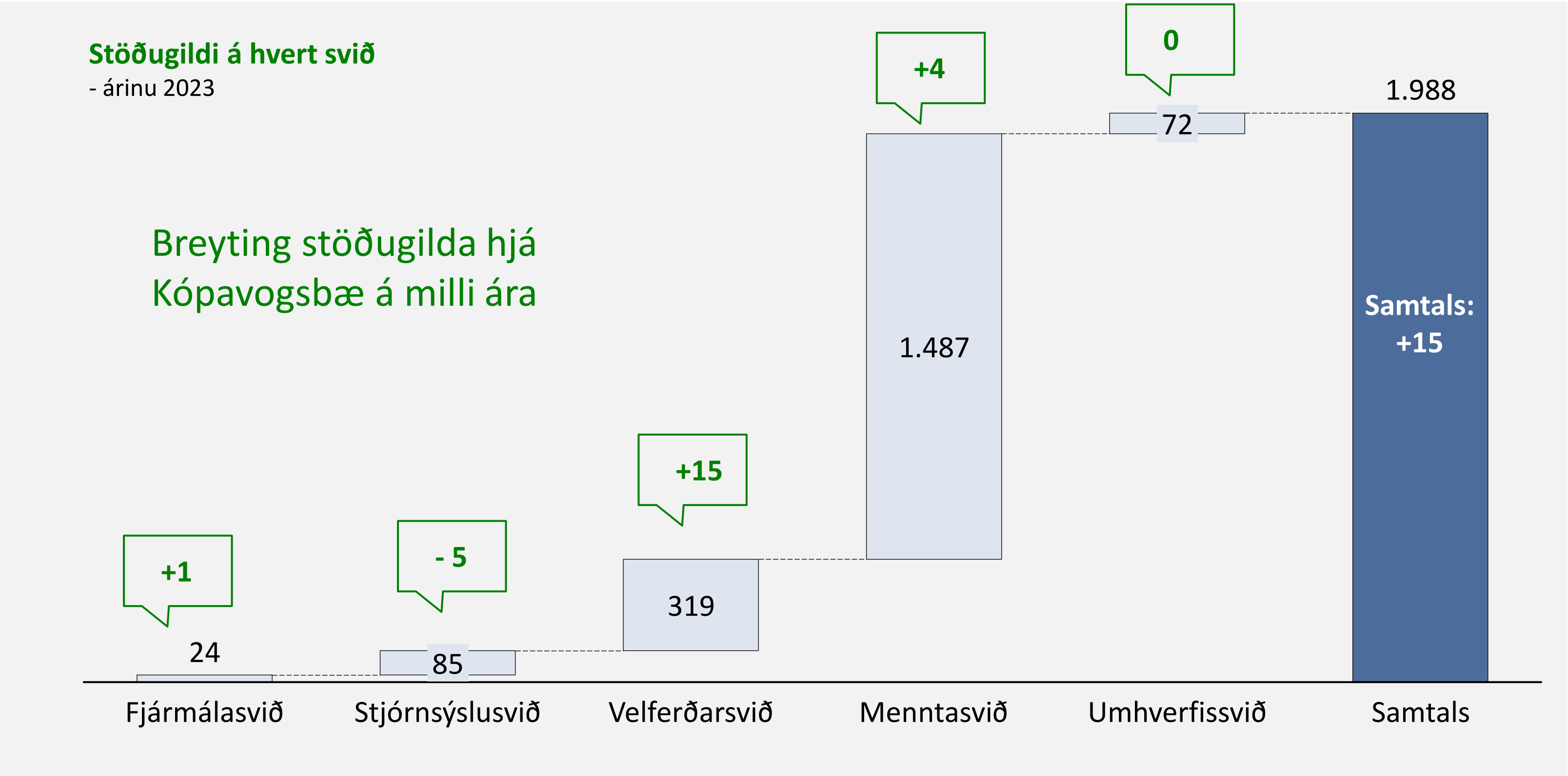


[1] Án hlutdeildarfélaga 2018-2020

Stöðugildi Kópavogsbæjar

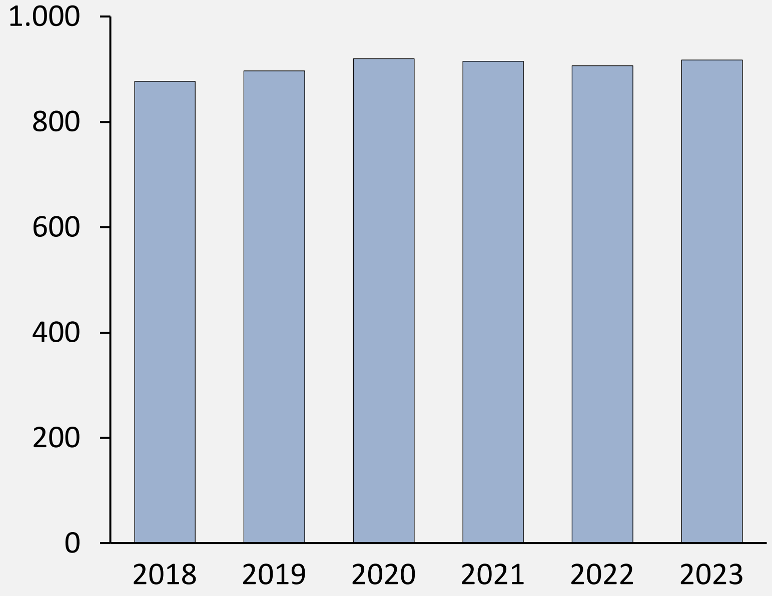


Stöðugildi Kópavogsbæjar – breyting milli ára

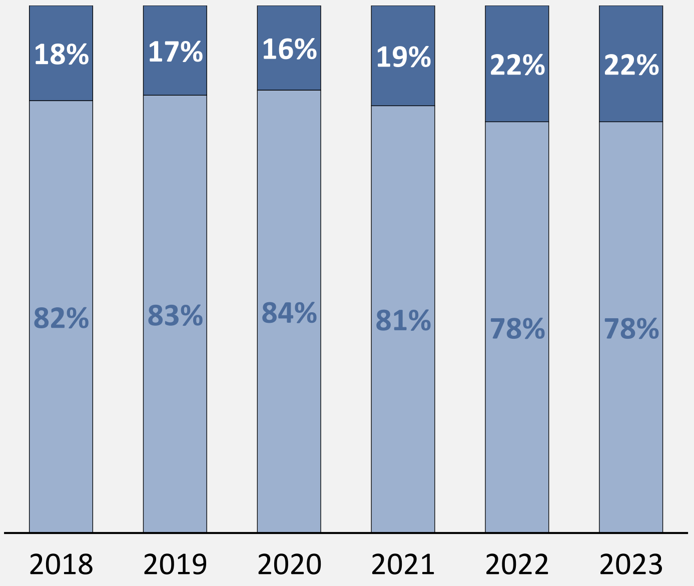


Skatttekjur á íbúa standa í stað en aðrar tekjur aukast

Skatttekjur Kópavogsbæjar á íbúa
- þús.kr, verðlagi 2023

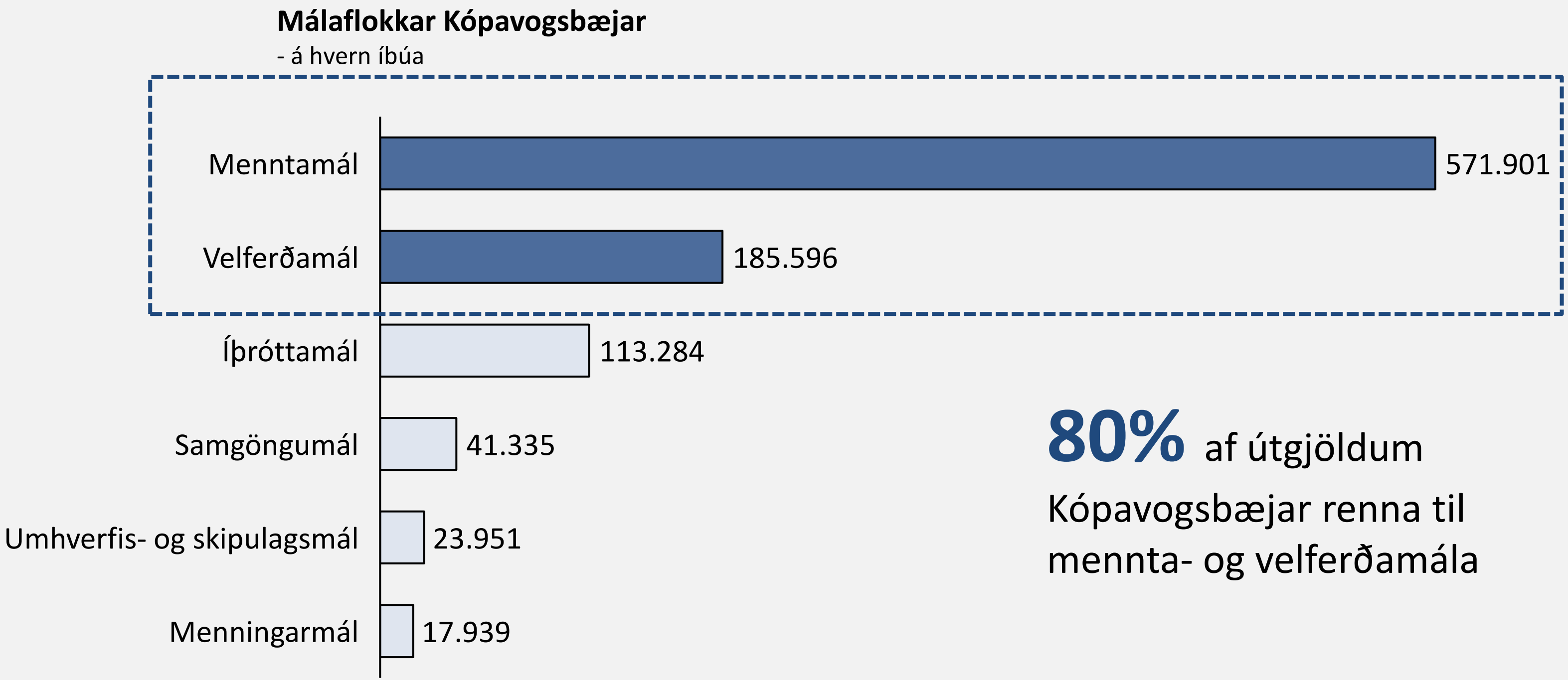


Hlutfall skatttekna og annarra tekna
- af rekstrartekjum[1]



[1] Án hlutdeildarfélaga 2018-2020

Í hvað fara peningarnir?



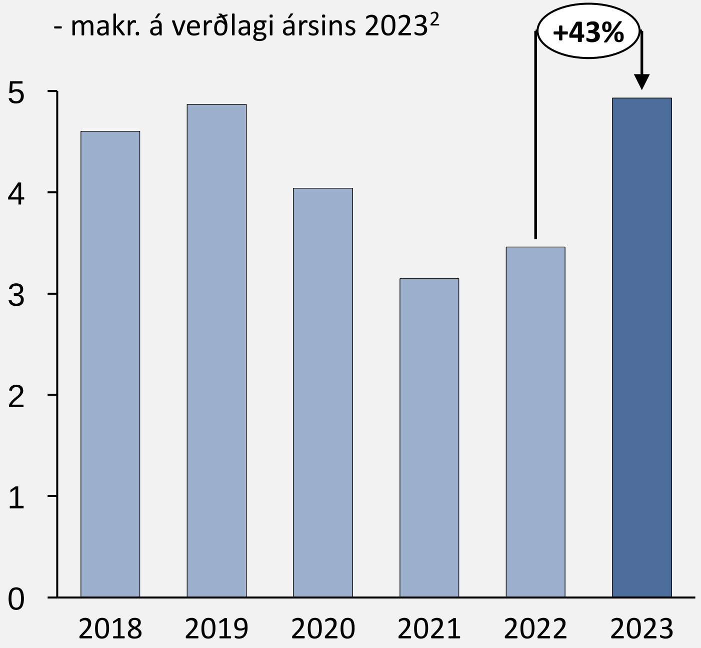
80% af útgjöldum Kópavogsbæjar renna til mennta- og velferðamála

Traustur rekstur

- Veltufé frá rekstri á A og B hluta var 5 milljarða króna á árinu 2023 og jókst um 2 milljarða króna milli ára.
- Langtímaskuldir sem hlutfall af veltufé frá rekstri er nú komið í tæplega 9 í stað rúmlega 11,5 í fyrra. Þetta þýðir að veltufé frá rekstri myndi greiða upp öll lán á tæplega 9 árum væri ekkert annað gert.
- Kópavogsbær hefur aðgang að 4 milljarða lánalínum í bönkum sem tryggja aðgang að lausafé til að jafna útgjaldasveiflur.
- Veltufjárhlutfallið er 0,47 sem er nokkuð lágt en Leiðrétt veltufjárhlutfall er 0,74.[1]

Veltufé frá rekstri er svigrúm sem reksturinn gefur til framkvæmda og afborgun lána

Veltufé frá rekstri
- makr. á verðlagi ársins 2023[2]



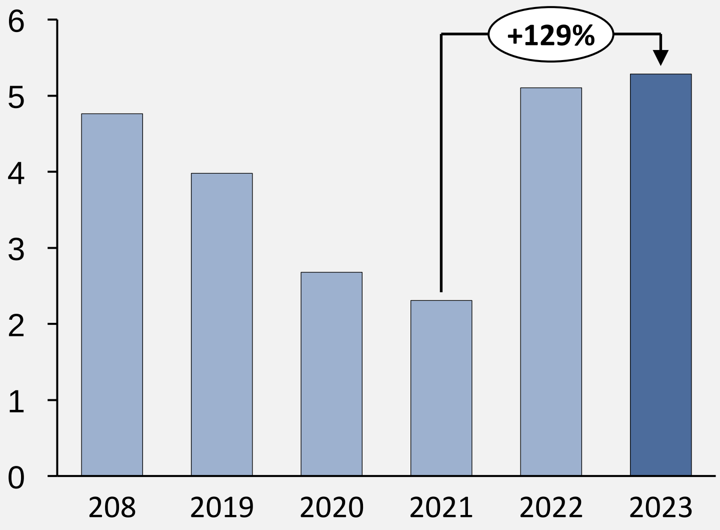
[1] Leiðrétt fyrir lánalínum og framlengingu á langtímalánum
[2] Án hlutdeildarfélaga 2018-2020

Umfangsmiklar fjárfestingar

Framkvæmt fyrir 5,3 milljarða á árinu

- Umfangsmiklar fjárfestingar voru á árinu og eru áformaðar áfram. Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum voru 5,3 milljarða króna.
- Viðamesta framkvæmdin er nýbygging Kársnesskóla. Einnig var framkvæmt við aðra grunn- og leikskóla bæjarins. Þá voru framkvæmdir á íþróttamannvirkjum, sundlaug Kópavogs ásamt frekari uppbygging átti sér stað á skíðasvæðinu í Bláfjöllum í samstarfi við sveitarfélög á höfuðborgarsvæðinu.
- Umfangsmiklar framkvæmdir eru áætlaðar áfram á árinu 2024.

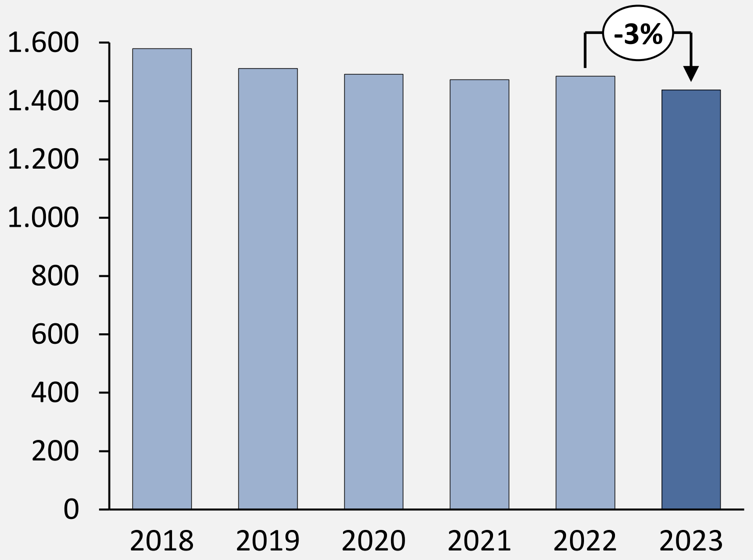
Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum
- þús.kr. á verðlagi ársins 2022[1]



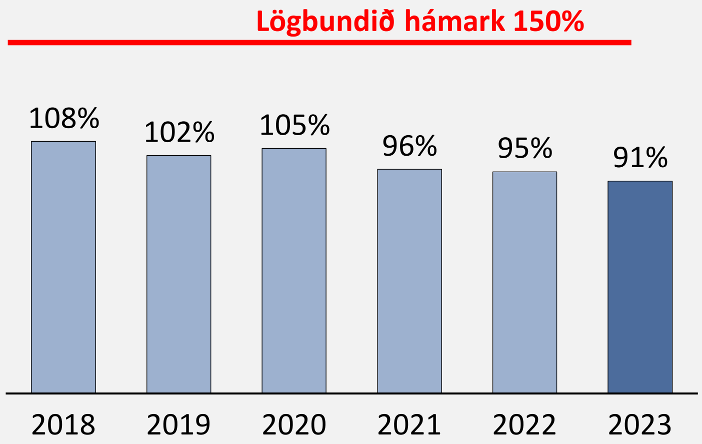
[1] Án hlutdeildarfélaga 2018-2020

Skuldir og skuldahlutföll lækka áfram

Heildarskuldir Kópavogsbæjar á hvern íbúa
- Í þús.kr. á verðlagi ársins 2023, samstæðan



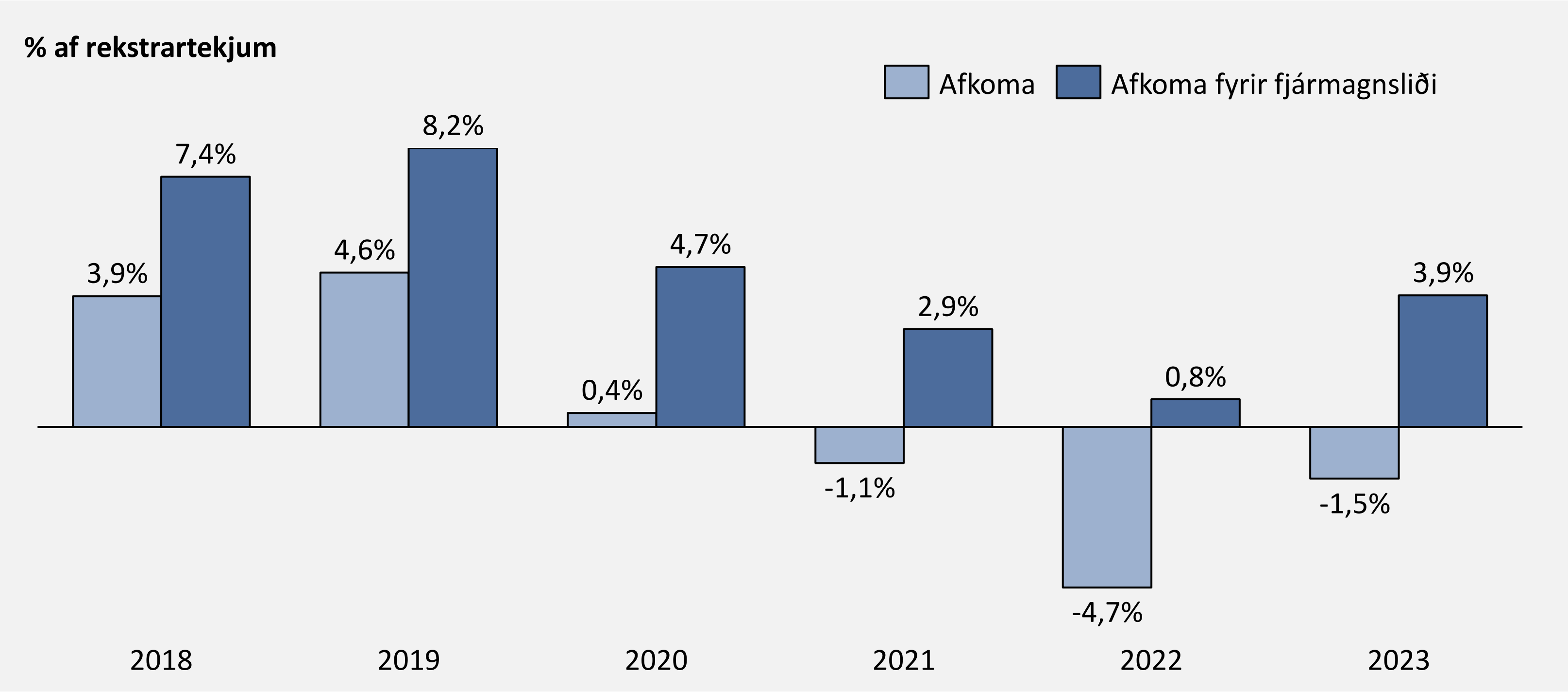
Skuldahlutfall Kópavogsbæjar
- lögbundið hámark



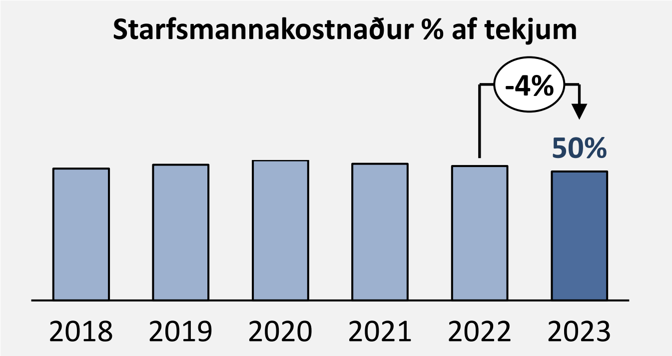
Þróun á lykilstærðum Kópavogsbæjar

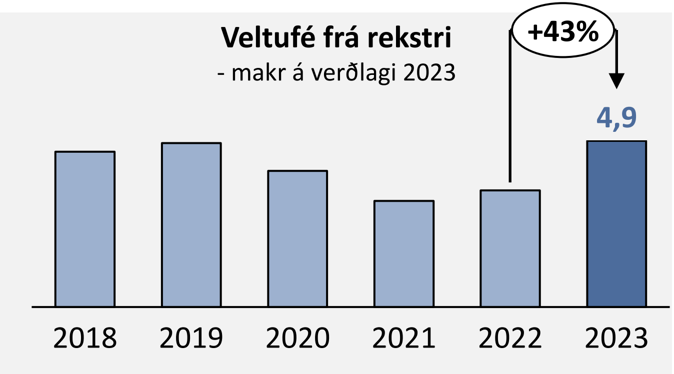
- árin 2018-2023

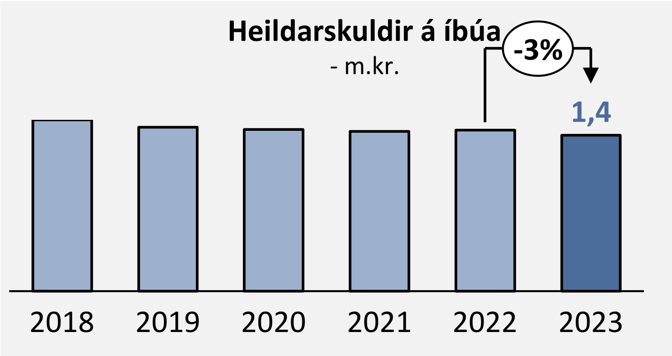
Afkoman litast af erfiðu efnahagsumhverfi

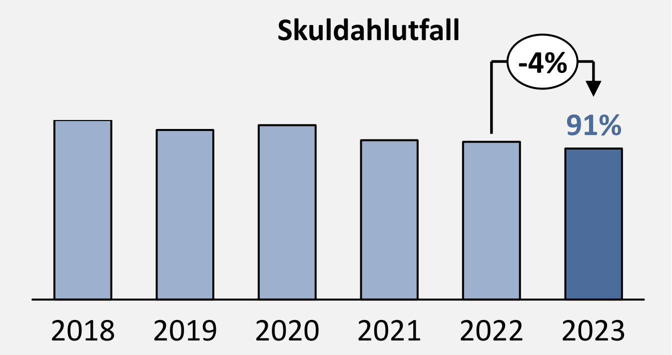


Reksturinn styrkist verulega



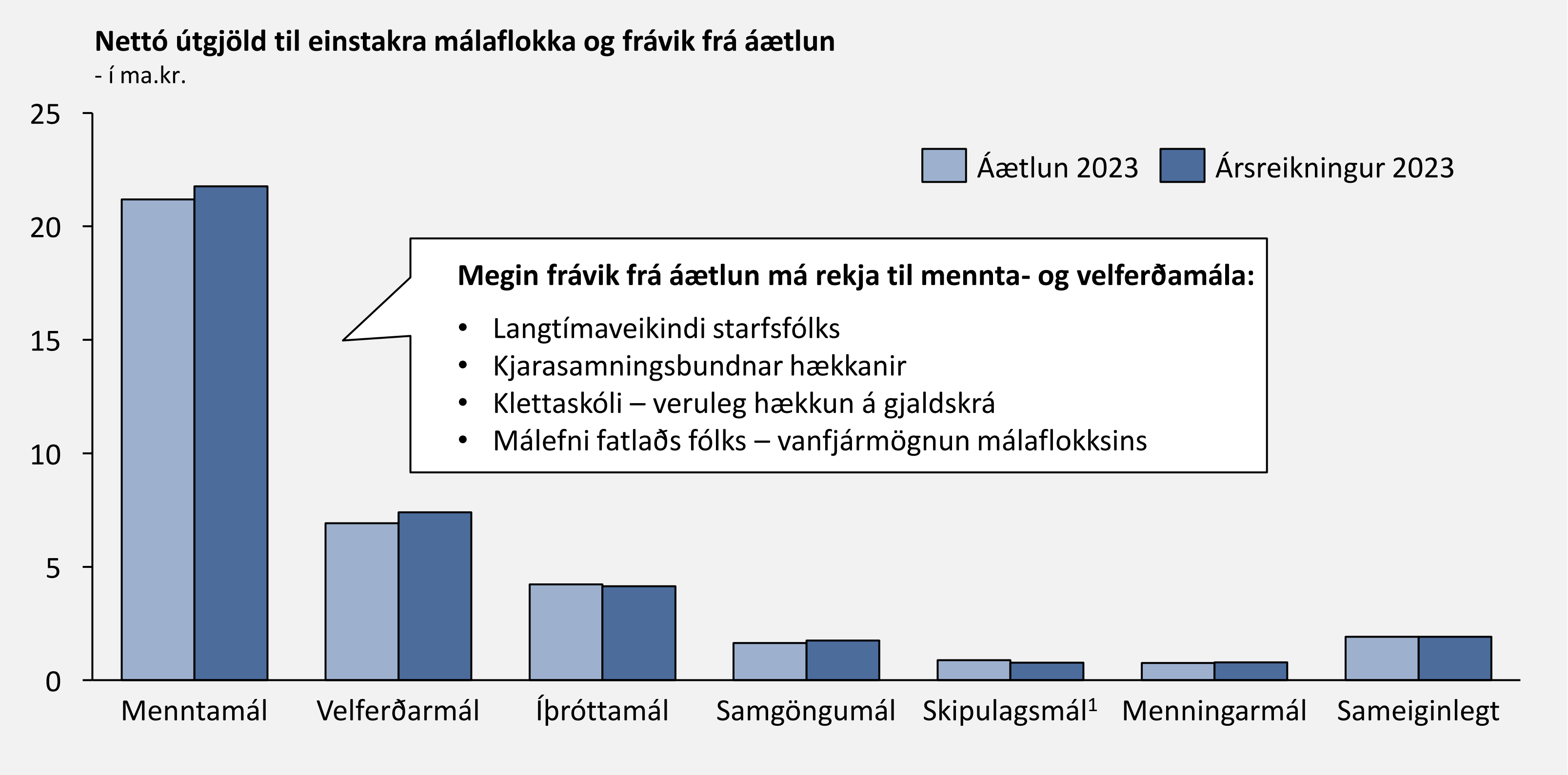






[1] Án hlutdeildarfélaga 2018-2020

Helstu málaflokkar Kópavogsbæjar



[1] Skipulagsmál að viðbættum umhverfismálum

Þróun lykilstærða frá áætlun til ársreiknings

Starfsmannakostnaður % af tekjum

Áætlun 2023 **53%** → Ársreikningur 2023 **50%**

Skuldahlutfall

Áætlun 2023 **110%** → Ársreikningur 2023 **105%**

Veltufé frá rekstri (m.kr)

Áætlun 2023 **4.304** → Ársreikningur 2023 **4.932**

Afkoma fyrir fjármagnsliði % af tekjum

Áætlun 2023 **4,7%** → Ársreikningur 2023 **5,2%**

Fjárfestingarhreyfingar (m.kr)

Áætlun 2023 **6.143** → Ársreikningur 2023 **3.238**

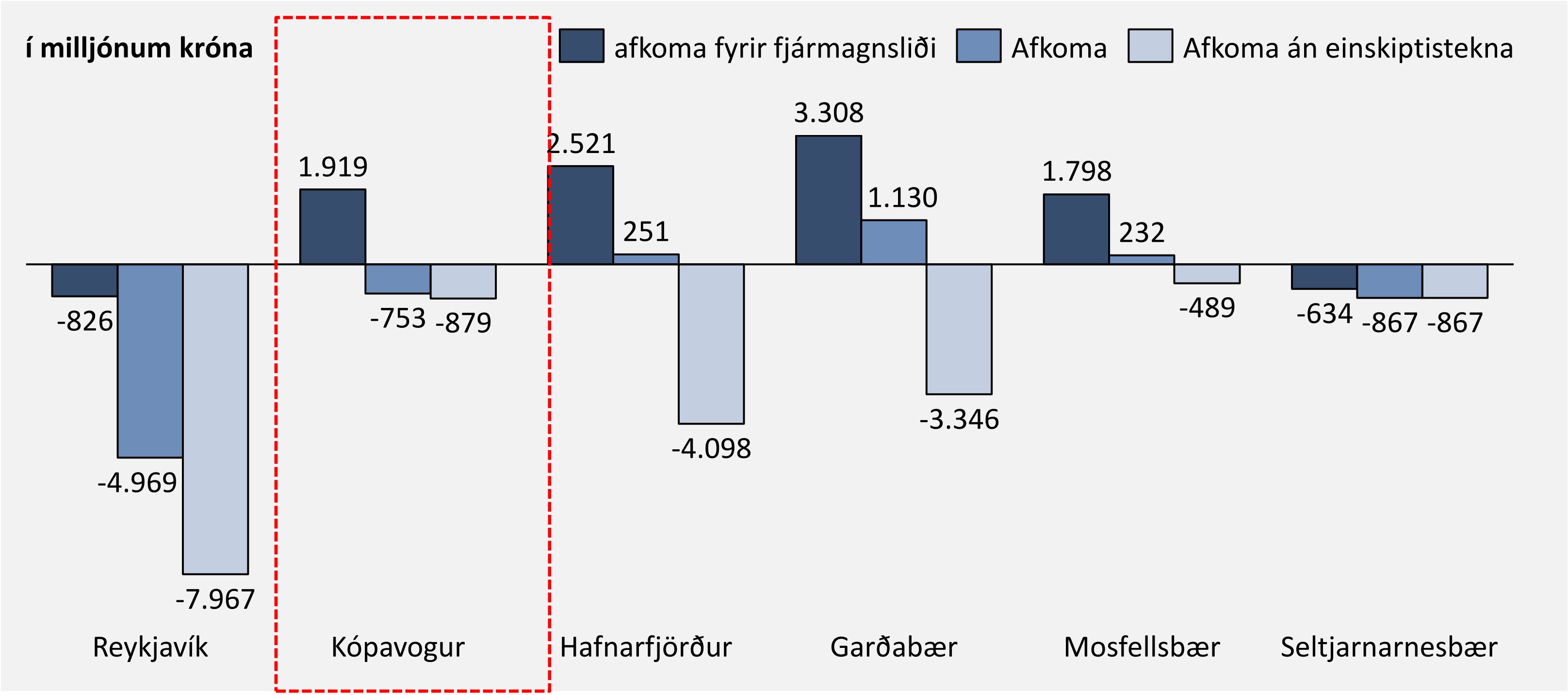
Afkoma % af tekjum

Áætlun 2023 **0%** → Ársreikningur 2023 **-1,7%**

Samanburður á lykilstærðum sveitarfélaga

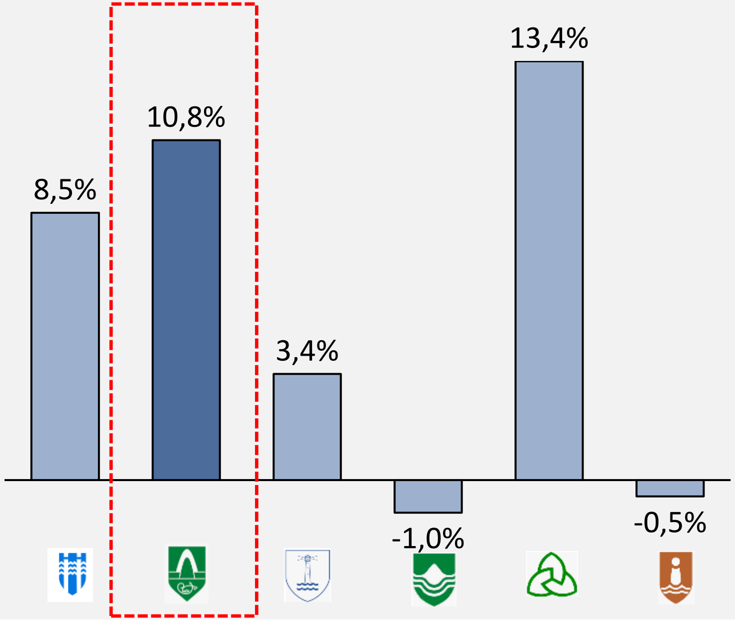
A- hluti, sveitarfélög á höfuðborgarsvæðinu

Afkoma sveitarfélaga

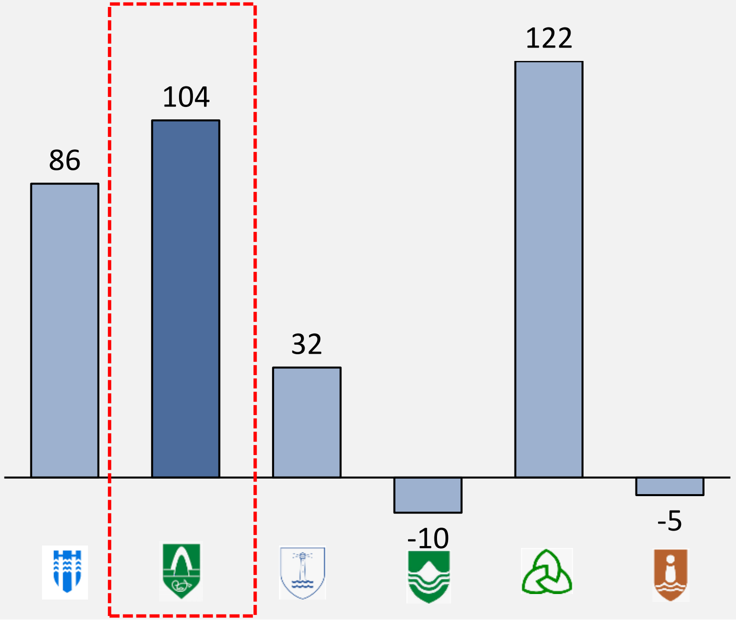


Veltufé frá rekstri

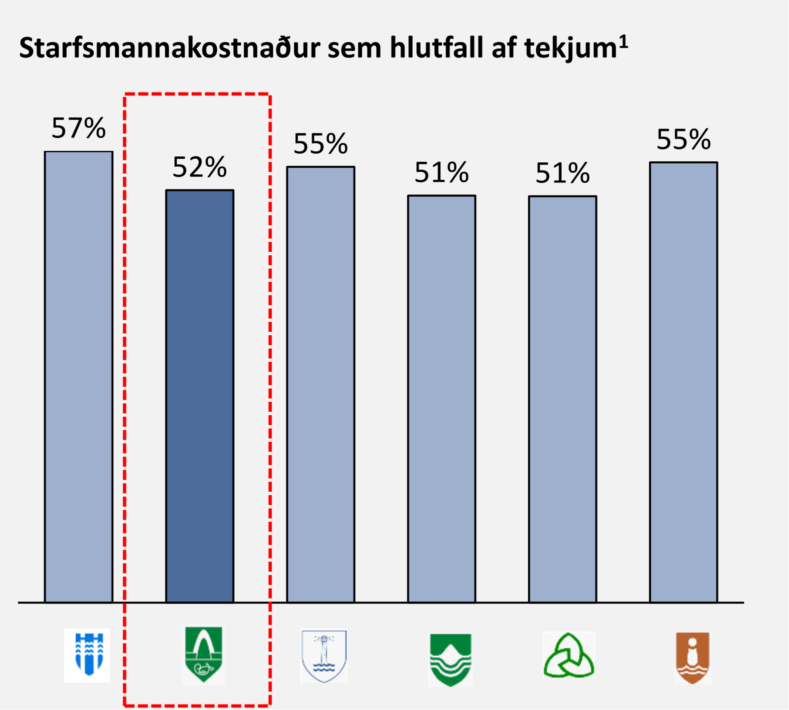
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af skatttekjum

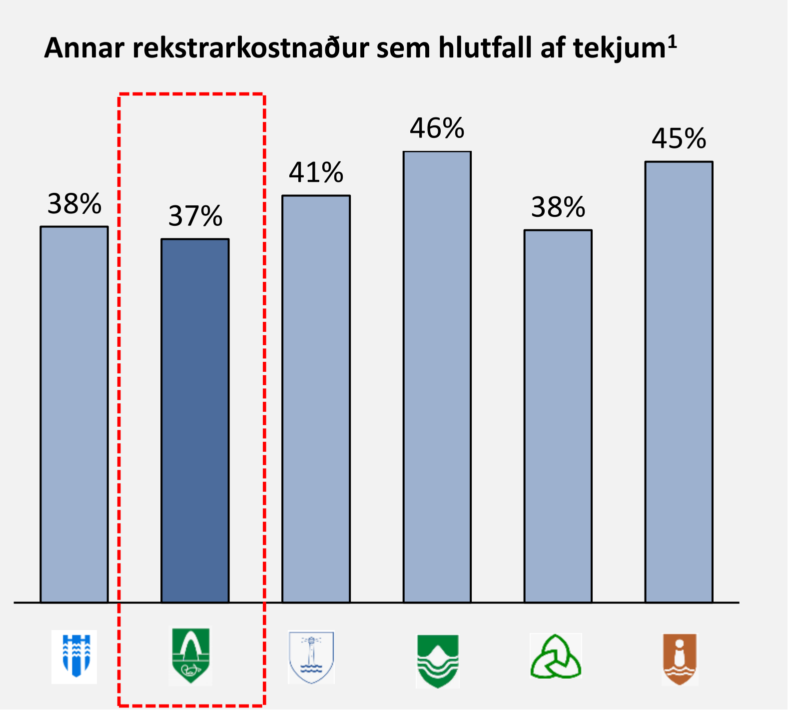


Veltufé frá rekstri á íbúa (þús.kr)



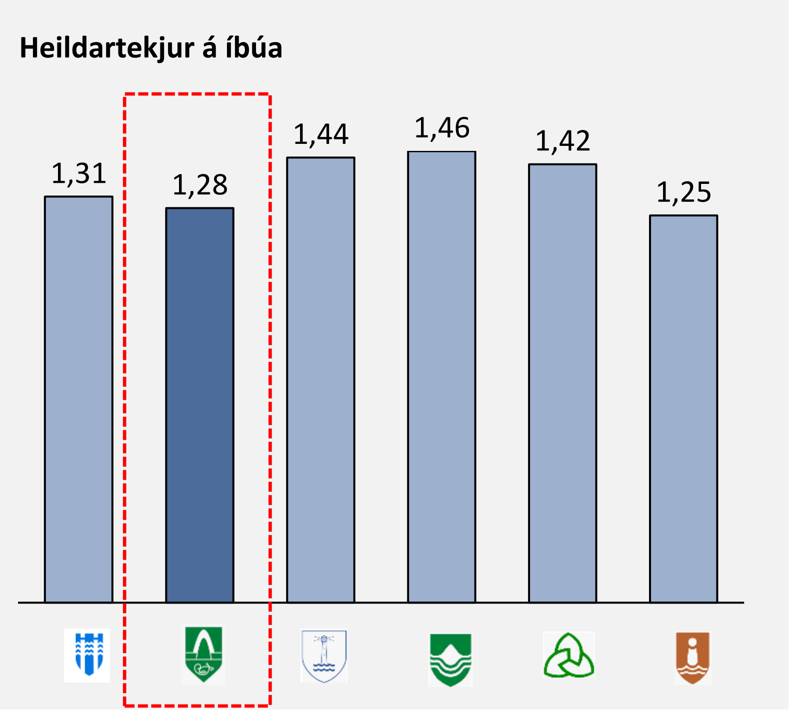
Kostnaður sem hlutfall af tekjum

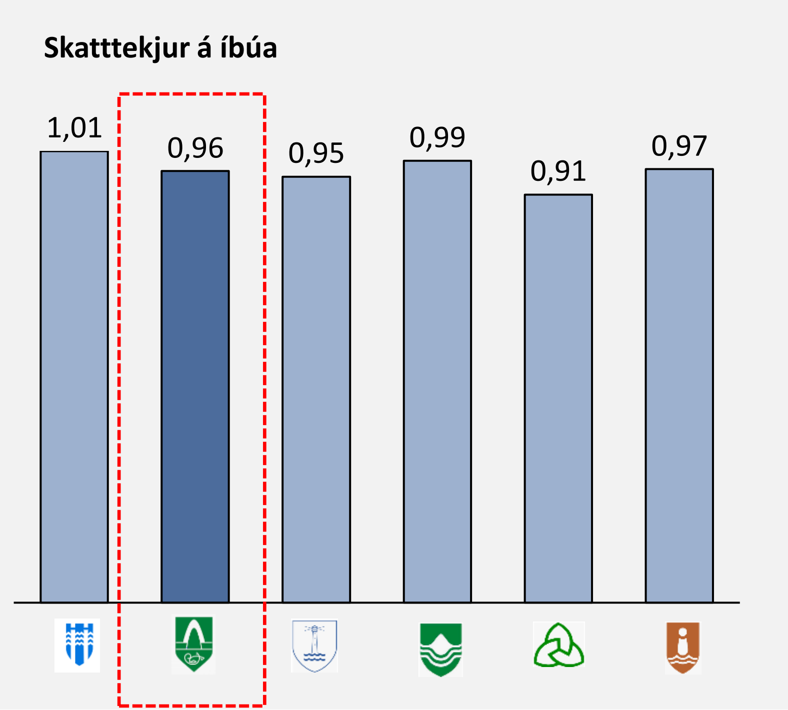




[1]Einskiptistekjur undanskildar

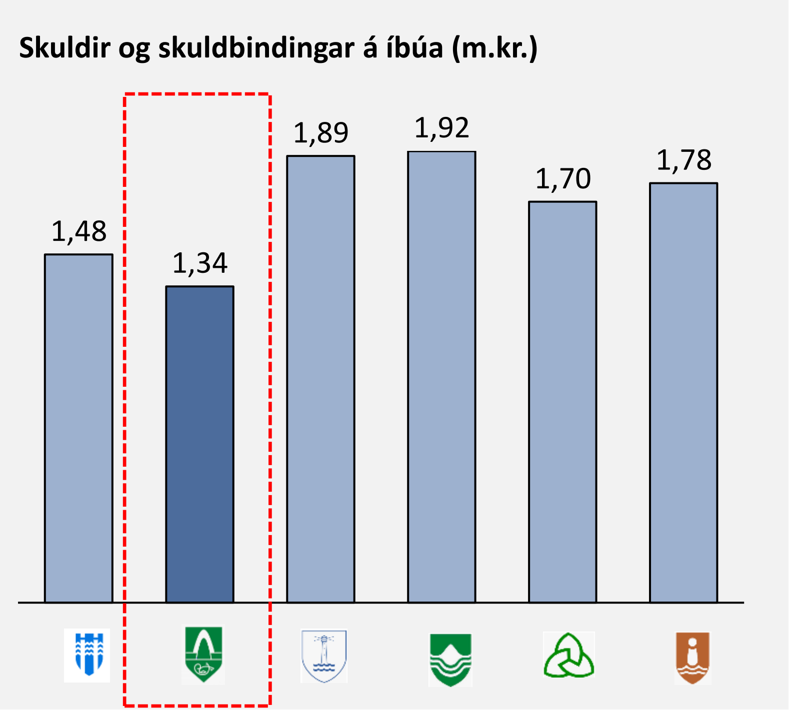
Tekjur á íbúa

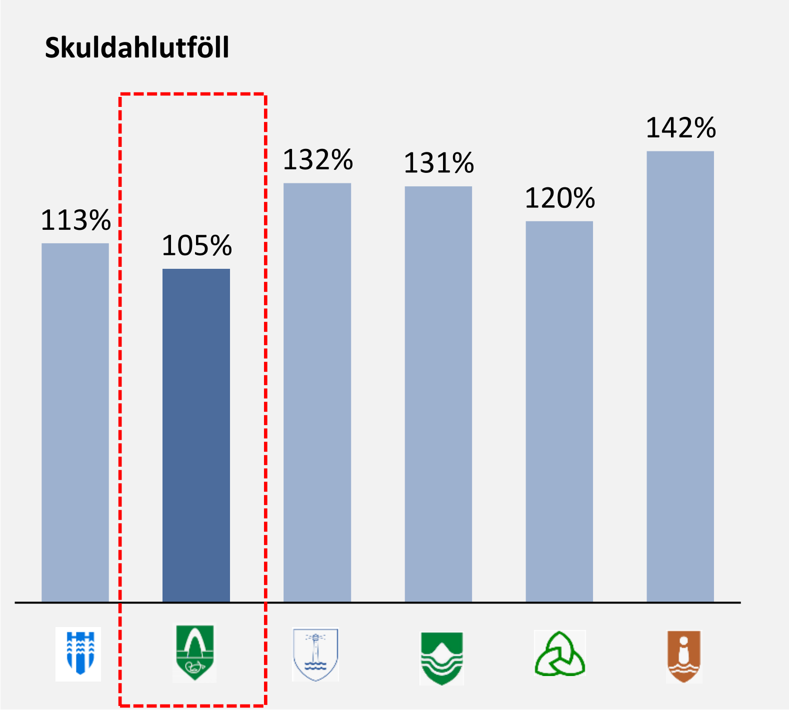




[1]Einskiptistekjur undanskildar

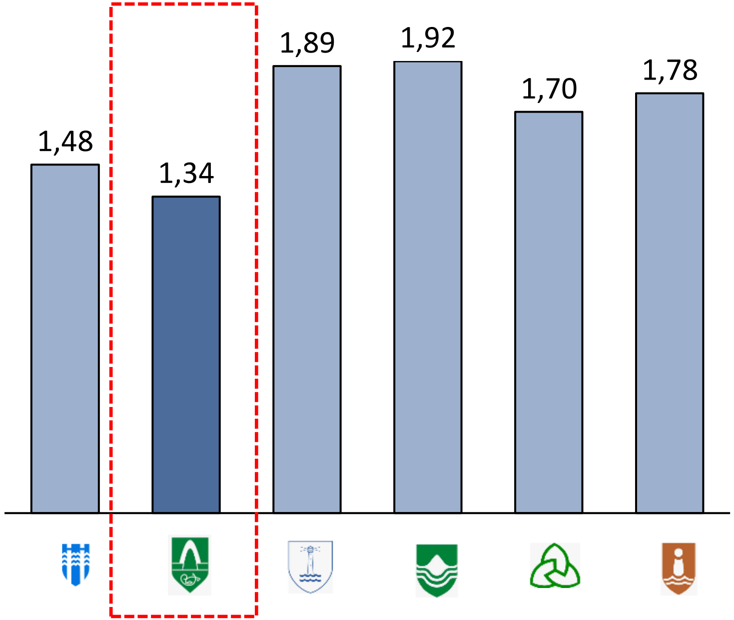
Skuldir á íbúa og skuldahlutföll



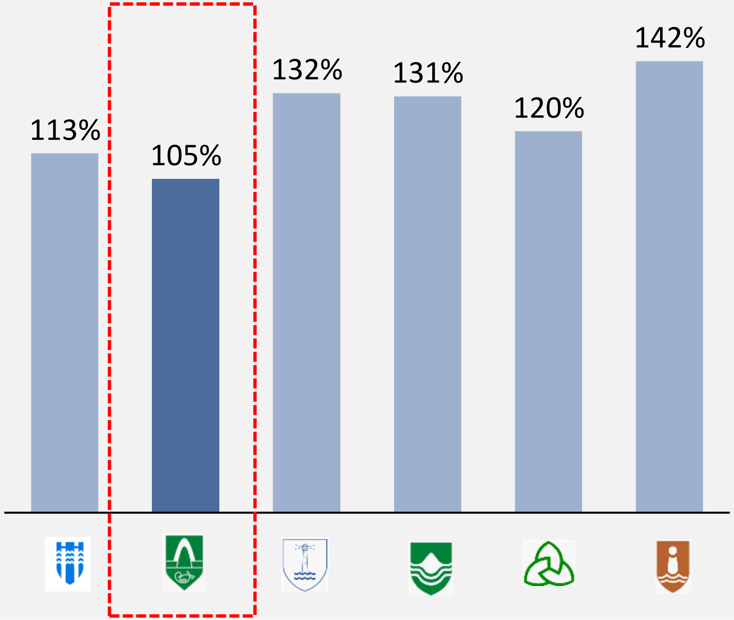


Skuldir á íbúa og skuldahlutföll

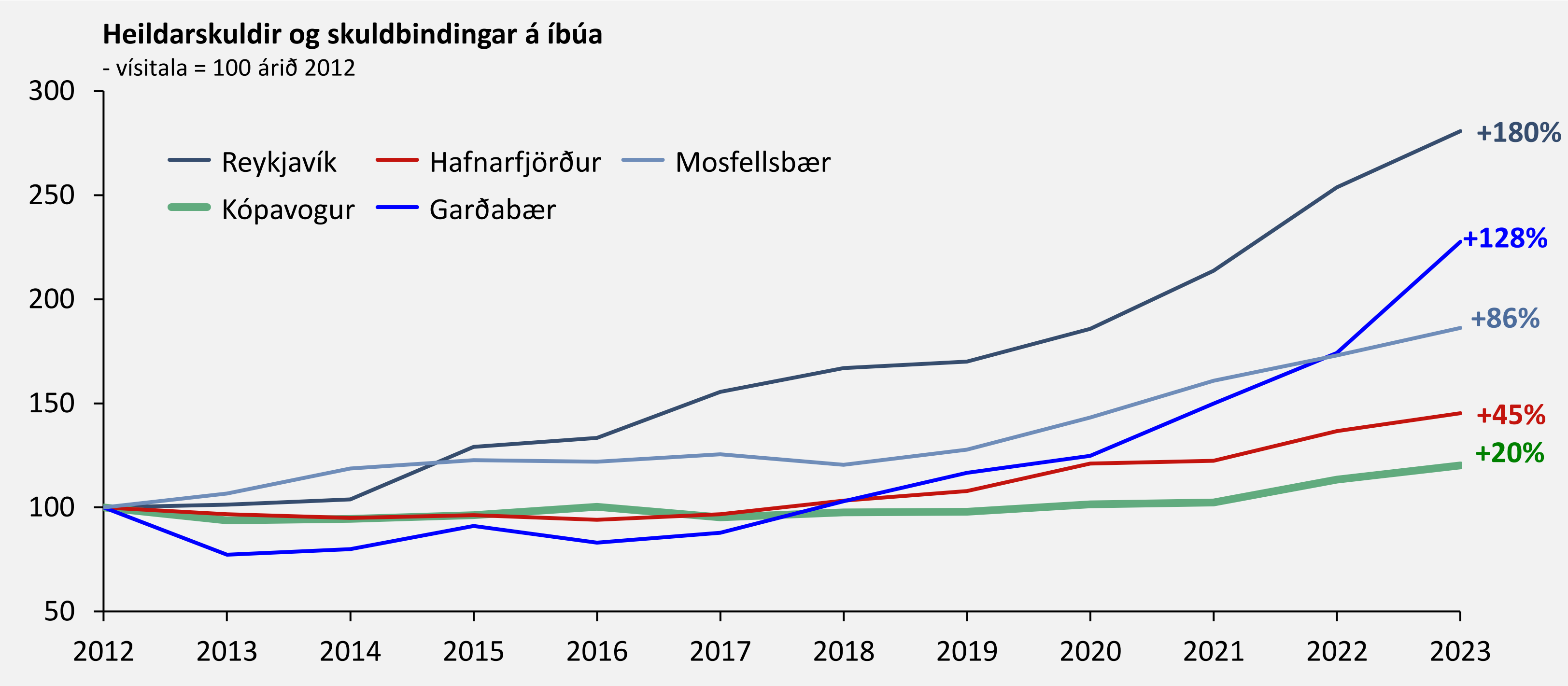
Skuldir og skuldbindingar á íbúa (m.kr.)



Skuldahlutföll



Skuldaþróun - skuldir á íbúa



Fjárhagsstaða Kópavogs er sterk

- Rekstur Kópavogsbæjar styrkist umtalsvert milli ára og er verulegt styrkleikamerki að veltufé frá rekstri sé fimm milljarða króna og eykst um tæpa tvo milljarða milli ára.
- Skuldastaða bæjarins er heilbrigð og lækka heildarskuldir að raunvirði. Skuldahlutfall fer áfram lækkandi og er langt undir lögbundnu skuldaviðmiði.
- Miklar framkvæmdir í leik- og grunnskólum ásamt öðrum nauðsynlegum innviðum samfélagsins voru á árinu og frekari framkvæmdir framundan miðað við áætlanir bæjarins.
- Í samanburði við nærliggjandi sveitarfélög má glögglega sjá hvernig erfitt rekstrarumhverfi litar afkomu allra sveitarfélaga, en leiðrétt fyrir einskiptistekjum eru þau öll rekin með tapi.
- Fjárhagsstaða bæjarins er ekki aðeins að styrkjast verulega milli ára heldur er hún einnig sterk í samanburði við nærliggjandi sveitarfélög. Hjá Kópavogsbæ eru skuldir á íbúa hvergi lægri, skuldahlutfall hvergi lægra, veltufé frá rekstri næstum hvergi sterkara og almennt er kostnaður og skattbyrði á íbúa lægri hjá bænum en í nærliggjandi sveitarfélögum.

Rekstur Kópavogsbæjar styrkist verulega milli ára. Fjárhagsstaðan er sterk og á alla helstu mælikvarða er staðan almennt sterkari en í nærliggjandi sveitarfélögum á höfuðborgarsvæðinu.

Áfram verður góðum rekstri skilað til bæjarbúa í formi bættrar þjónustu og skattalækkana