Þjónustumiðstöð Kópavogsbæjar

ÁRSREIKNINGUR 2022

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Skýrsla og áritun bæjarstjóra

Ársreikningurinn er í öllum meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Samkvæmt ársreikningi 2022 nam rekstrartap stofnunarinnar 344 m.kr. á árinu. Eigið fé var í lok árs neihvætt um 733 m.kr. en var neihvætt um 389 m.kr. í byrjun árs. Bæjarstjóri leggur til að rekstrartap ársins flytjist á óráðstafað eigið fé. Að öðru leiti vísast til ársreiknings varðandi fjárhagsstöðu stofnunarinnar og reksturs hennar á liðnu ári.

Bæjarstjóri Kópavogsbæjar staðfestir hér með ársreikning Þjónustumiðstöðvar Kópavogs fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Kópavogi 9. maí 2023

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Fagleg aðstoð við gerð ársreiknings

Til bæjarstjórnar Kópavogsbæjar

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Rekstrarreikningur ársins 2022

	Skýr.	Ársreikningur 2022	Áætlun 2022	Ársreikningur 2021
Rekstrartekjur:				
Útseld vinna og efni	8	**465.240**	**518.864**	**495.125**
		465.240	**518.864**	**495.125**
Rekstrargjöld:				
Laun og launatengd gjöld	9	**522.246**	**556.138**	**562.792**
Annar rekstrarkostnaður	10	**128.487**	**129.288**	**127.318**
Afskriftir	5	**38.427**	**30.889**	**36.052**
		689.160	**716.314**	**726.162**
Tap án fjármagnsliða		**(223.920)**	**(197.451)**	**(231.037)**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:				
Fjármagnsgjöld	2	**(120.408)**	**(62.297)**	**(53.973)**
		(120.408)	**(62.297)**	**(53.973)**
Tap ársins		**(344.328)**	**(259.748)**	**(285.010)**

Skjal sótt af '000000000' dags: 11.11.2026

Efnahagsreikningur 31. desember 2022

Eignir

	Skýr.	Ársreikningur 2022	Ársreikningur 2021
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir		**427.084**	**436.512**
Vélar, áhöld og tæki		**170.009**	**129.070**
Fastafjármunir samtals	5	**597.093**	**565.582**
Eignir samtals		**597.093**	**565.582**

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Efnahagsreikningur 31. desember 2022

Skuldir og eigið fé

	Skýr.	Ársreikningur 2022	Ársreikningur 2021
Eigið fé:			
Eigið fé		**(733.309)**	**(388.981)**
Eigið fé samtals	6	**(733.309)**	**(388.981)**
Langtímaskuldir:			
Langtímaskuldir við Aðalsjóð		**1.330.402**	**954.563**
Næsta árs afborgun langtímalána		**(85.247)**	**(65.356)**
Langtímaskuldir samtals	7	**1.245.155**	**889.207**
Skammtímaskuldir:			
Næsta árs afborganir langtímalána	7	**85.247**	**65.356**
Skammtímaskuldir samtals		**85.247**	**65.356**
Skuldir samtals		**1.330.402**	**954.563**
Skuldir og eigið fé samtals		**597.093**	**565.582**

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Yfirlit um sjóðstreymi

	Skýr.	Ársreikningur 2022	Áætlun 2022	Ársreikningur 2021
Handbært fé frá rekstri:				
Tap ársins		**(344.328)**	**(259.748)**	**(285.010)**
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	5	**38.427**	**30.889**	**36.052**
Eigin fyrirtæki - verðbætur og vextir		**58.111**	**62.297**	**53.973**
Sölutap (-hagnaður)		**(207)**	**0**	**1.518**
Veltufé frá (til) rekstri		**(247.997)**	**(166.562)**	**(193.467)**
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun			**0**	**5.193**
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum		**0**	**0**	**5.193**
Handbært fé frá (til) rekstri		**(247.997)**	**(166.562)**	**(188.274)**
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í fasteignum, vélum og tækjum, nettó		**(72.502)**	**(59.999)**	**(37.729)**
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir		**2.772**	**0**	**6.165**
Fjárfestingarhreyfingar		**(69.731)**	**(59.999)**	**(31.564)**
Fjármögnunarhreyfingar:				
Eigin fyrirtæki, breyting		**317.727**	**226.562**	**219.838**
Fjármögnunarhreyfingar		**317.727**	**226.562**	**219.838**
Lækkun á handbæru fé		**0**	**0**	**0**
Handbært fé í ársbyrjun		**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok		**0**	**0**	**0**

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir:

1. Grundvöllur reikningsskilanna.

Ársreikningurinn er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við sveitastjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald, fjárhagsáætlanir og ársreikninga sveitafélaga og auglýsingar ráðuneytis sveitastjórnarmála um reikningshald sveitafélaga. Ársreikningurinn byggir í meginatriðum á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Verðlags- og gengisviðmið

Verðtryggðar eignir og skuldir eru færðar miðað við vísitölur sem tóku gildi 1. janúar 2023. Engar skuldir hjá Þjónustumiðstöð eru tengdar erlendum gjaldmiðlum.

	2022	Áætlun 2022	2021
Vextir af lánum innan samstæðu	31.303	34.002	21.249
Verðbætur af lánum innan samstæðu	89.105	28.295	32.724
	120.408	62.297	53.973

3. Innlausn tekna

Tekjur eru færðar í ársreikninginn þegar kröfuréttur myndast.

4. Lotun gjalda

Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

5. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir þeirra, sem reiknaðar eru sem fastur árlegur hundraðshluti, greinast þannig:

	Fasteignir	Bifreiðar og tæki	Samtals	2021
Heildarverð 1. 1.	471.417	268.792	740.209	728.675
Afskrifað áður	(34.905)	(139.722)	(174.626)	(157.087)
	436.512	129.070	565.582	571.588
Viðbót á árinu	0	72.502	72.502	37.729
Selt/fært út á árinu	0	(2.565)	(2.565)	(7.682)
Afskrifað á árinu	(9.428)	(28.998)	(38.427)	(36.052)
Heildareign 31.12.	427.084	170.009	597.093	565.582
Afskriftarhlutföll		2%	8-20%	

Opinbert mat fasteigna skiptist þannig pr. 31.12.2022:

	Fasteignamat	Brunabótamat	Bókfært verð
Askalind 5, Kópavogi	420.250.000	467.200.000	427.083.797

6. Eigið fé

Yfirlit um eigið fé:

	2022	2021
Eigið fé 1.1	(388.981)	(103.971)
Rekstrarniðurstaða ársins	(344.328)	(285.010)
Eigið fé 31.12	(733.309)	(388.981)

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

7. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:	2022 Verðtryggð lán	2021 Verðtryggð lán
Aðalsjóður, verðtryggt lán með 3,0% vöxtum	1.330.402	954.564
Næsta árs afborgun	(85.247)	(65.356)
	1.245.155	889.207

Afborganir af langtímaskuldum í árslok greinast þannig á næstu ár:

	2022 Verðtryggð lán	2021 Verðtryggð lán
Árið 2022	0	65.356
Árið 2023	85.247	65.356
Árið 2024	85.247	65.356
Árið 2025	85.247	65.356
Árið 2026	85.247	65.356
Árið 2027	85.247	0
afborganir síðar	904.167	627.785
Samtals:	1.330.402	954.563

8. Útseld vinna og efni

	2022	Áætlun 2022	2021
Seld vinna	248.040	302.296	278.915
Selt efni	9.306	9.000	10.050
Aðrar tekjur	207.895	207.568	206.160
Útseld vinna og efni:	465.240	518.864	495.125

9. Laun og tengd gjöld

	2022	Áætlun 2022	2021
Laun	422.869	453.033	456.779
Launatengd gjöld	99.377	103.104	106.013
Laun og launatengd gjöld:	522.246	556.138	562.792

Á árinu 2022 störfuðu 35 starfsmenn í 33 stöðugildum hjá þjónustumiðstöð.

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

10. Annar rekstrarkostnaður	2022	Áætlun 2022	2021
Varahlutir og hjólbarðar	23.865	24.906	20.767
Eldsneyti og olíur	10.582	9.027	7.777
Bifreiðagjöld og þungaskattur	1.379	3.368	1.487
Efnisnotkun	5.757	4.524	8.803
Leigugjöld til Eignasjóðs	48.648	50.259	47.639
Starfsmannakostnaður	11.811	9.507	10.972
Gjaldfærð áhöld, verkfæri og búnaður	317	0	1.126
Rafmagn og hiti	3.757	2.702	2.721
Rekstur tölvubúnaðar	2.866	2.517	3.294
Sími	757	1.826	755
Vinnufatnaður	1.933	1.579	2.138
Viðhald fasteigna og lóða	707	0	98
Hreinlætisvörur og sorplosun	2.836	1.444	4.127
Bruna- og lausafjártryggingar	4.016	4.674	4.356
Eigin vélavinna og akstur	7.264	10.985	9.186
Eftirlitsgjöld	348	345	167
Annar kostnaður	1.644	1.626	1.905
Annar rekstrarkostnaður:	128.487	129.288	127.318

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026