Þjónustumiðstöð Kópavogsbæjar

ÁRSREIKNINGUR 2024

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 2024 nam rekstrartap stofnunarinnar 368 m.kr. á árinu. Eigið fé var í lok árs neihvætt um 1.414 m.kr. en var neihvætt um 1.046 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 2024 með undirritun sinni.

Kópavogi 13. maí 2025

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 2024

	Skýr.	Ársreikningur 2024	Áætlun 2024	Ársreikningur 2023
Rekstrartekjur:				
Útseld vinna og efni	8	**638.138**	**652.983**	**489.134**
		638.138	**652.983**	**489.134**
Rekstrargjöld:				
Laun og launatengd gjöld	9	**554.891**	**573.807**	**518.476**
Annar rekstrarkostnaður	10	**128.888**	**144.187**	**134.246**
Afskriftir	5	**180.604**	**44.633**	**42.167**
		864.383	**762.627**	**694.888**
Tap án fjármagnsliða		**(226.244)**	**(109.644)**	**(205.754)**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:				
Fjármagnsgjöld	2	**(141.656)**	**(114.046)**	**(107.315)**
		(141.656)	**(114.046)**	**(107.315)**
Tap ársins		**(367.900)**	**(223.690)**	**(313.069)**

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

Efnahagsreikningur 31. desember 2024

Eignir

	Skýr.	Ársreikningur 2024	Ársreikningur 2023
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir		**408.227**	**417.655**
Vélar, áhöld og tæki		**172.709**	**325.877**
Fastafjármunir samtals	5	**580.936**	**743.532**
Eignir samtals		**580.936**	**743.532**

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Efnahagsreikningur 31. desember 2024

Skuldir og eigið fé

	Skýr.	Ársreikningur 2024	Ársreikningur 2023
Eigið fé:			
Eigið fé		**(1.414.278)**	**(1.046.378)**
Eigið fé samtals	6	**(1.414.278)**	**(1.046.378)**
Langtímaskuldir:			
Langtímaskuldir við Aðalsjóð		**1.995.214**	**1.789.910**
Næsta árs afborgun langtímalána		**(117.116)**	**(107.959)**
Langtímaskuldir samtals	7	**1.878.098**	**1.681.951**
Skammtímaskuldir:			
Næsta árs afborganir langtímalána	7	**117.116**	**107.959**
Skammtímaskuldir samtals		**117.116**	**107.959**
Skuldir samtals		**1.995.214**	**1.789.910**
Skuldir og eigið fé samtals		**580.936**	**743.532**

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026

Yfirlit um sjóðstreymi

	Skýr.	Ársreikningur 2024	Áætlun 2024	Ársreikningur 2023
Handbært fé frá rekstri:				
Tap ársins		**(367.900)**	**(223.690)**	**(313.069)**
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	5	**180.604**	**44.633**	**42.167**
Eigin fyrirtæki - verðbætur og vextir		**141.656**	**114.046**	**107.315**
Sölutap (-hagnaður)		**(4.364)**	**0**	**0**
Veltufé frá (til) rekstri		**(50.005)**	**(65.011)**	**(163.587)**
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun			**0**	**0**
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum		**0**	**0**	**0**
Handbært fé frá (til) rekstri		**(50.005)**	**(65.011)**	**(163.587)**
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í fasteignum, vélum og tækjum, nettó		**(20.194)**	**(45.999)**	**(188.606)**
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir		**6.550**	**0**	**0**
Fjárfestingarhreyfingar		**(13.644)**	**(45.999)**	**(188.606)**
Fjármögnunarhreyfingar:				
Eigin fyrirtæki, breyting		**63.648**	**111.011**	**352.194**
Fjármögnunarhreyfingar		**63.648**	**111.011**	**352.194**
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 2025. Engar skuldir hjá Þjónustumiðstöð eru tengdar erlendum gjaldmiðlum.

	2024	Áætlun 2024	2023
Vextir af lánum innan samstæðu	56.259	34.393	30.922
Verðbætur af lánum innan samstæðu	85.397	79.653	76.394
	141.656	114.046	107.315

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	2023
Heildarverð 1. 1.	471.417	493.271	964.688	796.022
Afskrifað áður	(53.761)	(167.394)	(221.155)	(198.929)
	417.655	325.877	743.532	597.093
Viðbót á árinu	0	20.194	20.194	193.851
Selt/fært út á árinu	0	(2.186)	(2.186)	(5.245)
Afskrifað á árinu	(9.428)	(171.175)	(180.604)	(42.167)
Heildareign 31.12.	408.227	172.709	580.936	743.532
Afskriftarhlutföll		2%	8-20%	

Opinbert mat fasteigna skiptist þannig pr. 31.12.2024:

	Fasteignamat	Brunabótamat	Bókfært verð
Askalind 5, Kópavogi	433.100.000	502.650.000	408.227.141

6. Eigið fé

Yfirlit um eigið fé:

	2024	2023
Eigið fé 1.1	(1.046.378)	(733.309)
Rekstrarniðurstaða ársins	(367.900)	(313.069)
Eigið fé 31.12	(1.414.278)	(1.046.378)

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

7. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir:	2024 Verðtryggð lán	2023 Verðtryggð lán
Aðalsjóður, verðtryggt lán með 3,0% vöxtum	1.995.214	1.789.910
Næsta árs afborgun	(117.116)	(107.959)
	1.878.098	1.681.951

Afborganir af langtímaskuldum í árslok greinast þannig á næstu ár:

	2024 Verðtryggð lán	2023 Verðtryggð lán
Árið 2023	0	107.959
Árið 2024	117.116	107.959
Árið 2025	117.116	107.959
Árið 2026	117.116	107.959
Árið 2027	117.116	107.959
Árið 2028	117.116	0
afborganir síðar	1.409.632	1.250.115
Samtals:	1.995.214	1.789.910

8. Útseld vinna og efni

	2024	Áætlun 2024	2023
Seld vinna	356.127	397.737	236.692
Selt efni	10.064	7.500	11.918
Aðrar tekjur	271.948	247.746	240.525
Útseld vinna og efni:	638.138	652.983	489.134

9. Laun og tengd gjöld

	2024	Áætlun 2024	2023
Laun	436.747	455.515	408.738
Launatengd gjöld	118.144	118.291	109.738
Laun og launatengd gjöld:	554.891	573.807	518.476

Á árinu 2024 störfuðu 33 starfsmenn í 33 stöðugildum hjá þjónustumiðstöð.

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11.2026

10. Annar rekstrarkostnaður	2024	Áætlun 2024	2023
Varahlutir og hjólbarðar	19.075	23.018	19.375
Eldsneyti og olíur	9.669	9.187	9.541
Bifreiðagjöld og þungaskattur	1.739	3.568	1.439
Efnisnotkun	6.514	6.000	7.063
Leigugjöld til Eignasjóðs	56.069	62.654	58.010
Starfsmannakostnaður	0	0	162
Gjaldfærð áhöld, verkfæri og búnaður	1.241	724	864
Rafmagn og hiti	2.673	4.159	4.178
Rekstur tölvubúnaðar	3.903	7.188	5.533
Sími	866	1.009	875
Vinnufatnaður	2.906	1.279	1.888
Viðhald fasteigna og lóða	959	0	4.919
Hreinlætisvörur og sorplosun	2.598	3.529	3.086
Bruna- og lausafjártryggingar	6.122	5.743	5.536
Eigin vélavinna og akstur	5.674	13.182	4.933
Eftirlitsgjöld	1.002	798	1.073
Annar kostnaður	7.878	2.150	5.772
Annar rekstrarkostnaður:	128.888	144.187	134.246

Skjal sótt af '0000000000' dags: 11.11 2026