

# Hafnarfjarðarbær - fjárhagsáætlun 2022 - viðauki IV

Lagt fram í bæjarráði 25. ágúst 2022



Málsnúmer 2105289

Útgjöld - málaflokkar						
Áætlun	Dagsetning	Mfl	Deild	Lykill	Lýsing	Áætlun
2022-1M	25.8.2022	02	503	9125	Breytt tímagjald NPA samninga	45.000.000
<b>Samtals útgjaldaaukning málaflokkur 02</b>						<b>45.000.000</b>
2022-1M	25.8.2022	06	616	9130	Framlag til skíðasvæða	-45.000.000
<b>Samtals útgjaldaaukning málaflokkur 06</b>						<b>-45.000.000</b>
<b>Samtals útgjaldaaukning málaflokka</b>						<b>0</b>

## Skýringar:

### Rekstraráætlun:

Taxti NPA miðstöðvarinnar verður tekinn upp frá og með 1. janúar 2022. Kostnaðarauki að teknu tilliti til endurgreiðslu samninga sem ekki eru fullnýttir er áætlaður 45 milljónir króna árið 2022.

Vegna mistaka var gert ráð fyrir fjármagni vegna uppbyggingar skíðasvæða bæði í rekstraráætlun og í fjárfestingaráætlun. Kostnaðarauka verður mætt með tilfærslu milli málaflokka að andvirði 45 milljónum króna.

## Rekstur málaflokka 2022

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. IV

Nr. Málaflokkur	Fyrri viðaukar	Viðauki breyting	Upphafleg	Samtala allra	Fjárhagsáætlun
			fjárhagsáætlun	viðauka	með viðaukum
			Rekstrarniðurstaða	Rekstrarniðurstaða	Rekstrarniðurstaða
00 Skatttekjur	0	0	27.924.074	0	27.924.074
02 Félagsþjónusta	( 41.600 )	( 45.000 )	( 6.357.371 )	( 86.600 )	( 6.443.971 )
04 Fræðslu- og uppeldismál	( 195.000 )	0	( 16.383.667 )	( 195.000 )	( 16.578.667 )
05 Menningarmál	0	0	( 605.698 )	0	( 605.698 )
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	45.000	( 2.913.795 )	45.000	( 2.868.795 )
07 Brunamál og almannavarnir	( 5.419 )	0	( 310.130 )	( 5.419 )	( 315.549 )
08 Hreinlætismál	57.248	0	( 93.381 )	57.248	( 36.133 )
09 Skipulags- og byggingamál	7.000	0	( 149.182 )	7.000	( 142.182 )
10 Umferðar- og samgöngumál	11.527	0	( 1.125.603 )	11.527	( 1.114.076 )
11 Umhverfismál	0	0	( 194.706 )	0	( 194.706 )
13 Atvinnumál	0	0	( 22.627 )	0	( 22.627 )
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	( 1.691.785 )	0	( 1.691.785 )
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	( 1.140.293 )	0	( 1.140.293 )
28 Fjármagnsliðir	0	0	498.698	0	498.698
31 Eignasjóður	188.000	0	2.671.962	188.000	2.859.962
<b>A hluti</b>	<b>21.756</b>	<b>0</b>	<b>106.495</b>	<b>21.756</b>	<b>128.252</b>
<b>B hluta fyrirtæki:</b>					
41 Vatnsveita	0	0	180.049	0	180.049
43 Fráveita	0	0	456.818	0	456.818
45 Hafnarsjóður	0	0	153.376	0	153.376
57 Húsnæðisskrifstofa	0	0	( 54.493 )	0	( 54.493 )
Innri færslur A og B hluta	0	0	0	0	0
<b>B hluti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>735.751</b>	<b>0</b>	<b>735.750</b>
<b>A- og B-hluti</b>	<b>21.756</b>	<b>0</b>	<b>842.246</b>	<b>21.756</b>	<b>864.002</b>

## Rekstrarreikningur 2022

Rekstrarreikningur	Upphafleg	Viðaukar ársins	Fjárhagsáætlun	Upphafleg	Viðaukar ársins	Fjárhagsáætlun með
	fjárhagsáætlun	A hluti	með viðaukum	fjárhagsáætlun	A-og B- hluti	viðaukum
	A hluti	A hluti	A hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti
<b>Rekstrartekjur</b>						
Skatttekjur .....	24.109.191		24.109.191	24.027.037		24.027.037
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	3.248.189		3.248.189	3.248.189		3.248.189
Aðrar tekjur .....	5.769.051	2.471.710	8.240.761	8.190.010	2.471.710	10.661.720
	<b>33.126.431</b>	<b>2.471.710</b>	<b>35.598.141</b>	<b>35.465.236</b>	<b>2.471.710</b>	<b>37.936.946</b>
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld .....	17.811.724	187.000	17.998.724	18.190.920	187.000	18.377.920
Annar rekstrarkostnaður .....	12.197.517	2.262.954	14.460.471	12.759.717	2.262.954	15.022.671
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	1.140.293	0	1.140.293	1.156.475	0	1.156.475
	<b>31.149.534</b>	<b>2.449.954</b>	<b>33.599.488</b>	<b>32.107.112</b>	<b>2.449.954</b>	<b>34.557.066</b>
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskritir (EBITDA)</b>	<b>1.976.897</b>	<b>0</b>	<b>1.998.653</b>	<b>3.358.124</b>	<b>0</b>	<b>3.358.124</b>
Afskriftir .....	856.626	0	856.626	1.217.645	0	1.217.645
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði (EBIT)</b>	<b>1.120.271</b>	<b>21.756</b>	<b>1.142.027</b>	<b>2.140.479</b>	<b>21.756</b>	<b>2.162.235</b>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	-1.013.776	0	-1.013.776	-1.298.234	0	-1.298.234
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>	<b>106.495</b>	<b>21.756</b>	<b>128.251</b>	<b>842.246</b>	<b>21.756</b>	<b>864.002</b>

	Upphafleg	Viðaukar ársins	Fjárhagsáætlun	Upphafleg	Viðaukar ársins	Fjárhagsáætlun með
	fjárhagsáætlun	A hluti	með viðauka	fjárhagsáætlun	A-og B- hluti	viðauka
	A hluti	A hluti	A hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
<b>Niðurstaða ársins</b>	106.495	21.756	128.251	842.246	21.756	864.002
<b>Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:</b>						
Reiknaðar afskriftir .....	856.626	96.002	952.628	1.217.645	96.002	1.217.645
Tekjufærð lóðasala .....	-3.000.000		-3.000.000	-3.000.000	0	-3.000.000
Verðbætur og gengismunur .....	593.166	12.157	605.323	740.501	12.157	740.501
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	1.069.257		1.069.257	1.085.439	0	1.085.439
Óinnh. tekjur, (hækkun), lækkun .....	-140.924		-140.924	-140.924	0	-140.924
Aðrar skammtímakröfur, lækkun .....	34.983	6.402	41.385	34.983	6.402	41.385
Sk.tímaskuldir, hækkun, (lækkun) .....	420.572		420.572	416.387	0	416.387
Sk.tímask. eigin fyrirt., hækkun, (lækkun) .....	-239.845		-239.845	0	0	0
Afborgun lífeyrisskuldbindinga .....	-550.000		-550.000	-569.000	0	-569.000
	-475.214	6.402	-468.812	-258.554	6.402	-252.152
	-849.670	136.317	-713.353	627.276	136.317	763.593
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>						
Fjárfesting í fastafjármunum .....	-3.508.000	-531.719	-4.039.719	-5.185.000	-531.719	-5.716.719
Lóðir/Götur, lækkun .....	4.550.000	293.500	4.843.500	4.550.000	293.500	4.843.500
Langtímakröfur, breyting .....	71.036		71.036	73.424	0	73.424
	1.113.036	-238.219	874.817	-561.576	-238.219	-799.795
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Tekin ný langtímalán .....	950.000	88.991	1.038.991	1.450.000	88.991	1.538.991
Afb. langtímalána og skuldbindinga .....	-1.773.954	-56.225	-1.830.179	-2.081.140	-56.225	-2.137.365
Skammtímalán, breyting .....	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000
	-323.954	32.766	-291.188	-131.139	32.766	-98.373
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé</b>	-60.588	-69.136	-129.724	-65.439	-69.136	-134.575
<b>Handbært fé í ársbyrjun</b>	181.189	89.326	270.515	638.703	89.326	728.029
<b>Handbært fé í árslok</b>	120.601	20.190	140.791	573.263	20.190	593.454

## Efnahagsreikningur 2022

Eignir	Upphafleg fjárhagsáætlun			Fjárhagsáætlun með viðaukum		
	A hluti	Viðaukar ársins A hluti	A hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti
<b>Fastafjármunir</b>						
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>						
Fasteignir, lóðir, lendur og jarðir .....	39.509.462	1.822.725	41.332.187	44.656.779	1.822.725	46.479.504
Gatna, hafnar- og veitumannvirki .....	4.370.863	-193.500	4.177.363	12.291.536	-193.500	12.098.036
Vélar, áhöld og tæki .....	166.670		166.670	352.059		352.059
Leiguréttur .....	170.351		170.351	170.351		170.351
	44.217.347	1.629.225	45.846.571	57.470.725	1.629.225	59.099.950
<b>Áhættufjármunir og langtímaskuldir</b>						
Eignarhlutir í félögum .....	2.190.201	114.977	2.305.178	1.526.051	114.977	1.641.028
Langtímaskuldir .....	3.788.809		3.788.809	3.841.414		3.841.414
Næsta árs afborgun langtímaskulda .....	-71.036		-71.036	-73.424		-73.424
	5.907.974	114.977	6.022.951	5.294.041	114.977	5.409.018
Fastafjármunir	50.125.321	1.744.202	51.869.522	62.764.766	1.744.202	64.508.968
<b>Veltufjármunir</b>						
<b>Skammtímaskuldir</b>						
Óinnheimtar skatttekjur .....	2.012.856		2.012.856	2.012.856		2.012.856
Næsta árs afborgun langtímaskulda .....	71.036		71.036	73.424		73.424
Aðrar kröfur .....	1.251.000	131.488	1.382.488	1.385.715	131.488	1.517.203
Handbært fé .....	120.602	20.192	140.794	573.264	20.192	593.456
Veltufjármunir	3.455.494	151.680	3.607.174	4.045.259	151.680	4.196.939
<b>Eignir samtals</b>	<b>53.580.815</b>	<b>1.895.882</b>	<b>55.476.696</b>	<b>66.810.025</b>	<b>1.895.882</b>	<b>68.705.907</b>

Skuldir og eigið fé	Upphafleg fjárhagsáætlun			Fjárhagsáætlun með viðaukum		
	A hluti	Viðaukar ársins A hluti	A hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti	A-og B- hluti
<b>Eigið fé</b>						
Eigið fé 1/1 .....	8.675.474	981.229	9.656.703	17.032.428	981.229	18.013.657
Hagnaður (tap) ársins .....	106.496		106.496	842.246		842.246
	8.781.970	981.229	9.763.199	17.874.674	981.229	18.855.903
<b>Skuldbindingar</b>						
Lífeyrisskuldbinding .....	15.725.971		15.725.971	15.944.121		15.944.121
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	-573.100		-573.100	-592.993		-592.993
Aðrar skuldbindingar .....	48.090		48.090	48.090		48.090
	15.200.961		15.200.961	15.399.218		15.399.218
<b>Langtímaskuldir</b>						
Skuldir við lánastofnanir .....	22.850.509	595.240	23.445.749	28.579.368	595.240	29.174.608
Næsta árs afborgun langtímaskulda .....	-1.685.151		-1.685.151	-2.000.107		-2.000.107
Skuldir vegna leigu .....	817.699		817.699	817.699		817.699
Næsta árs afborganir .....	-174.582		-174.582	-174.582		-174.582
	21.808.475	595.240	22.403.715	27.222.378	595.240	27.817.618
<b>Skammtímaskuldir</b>						
Skuldir við lánastofnanir .....	500.000		500.000	500.000		500.000
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður .....	2.948.480	319.413	3.267.893	3.046.073	319.413	3.365.486
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	1.859.732		1.859.732	2.174.689		2.174.689
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	573.100		573.100	592.993		592.993
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	1.908.096		1.908.096	0		0
	7.789.408		8.108.821	6.313.755	319.413	6.633.168
<b>Skuldir samtals</b>	<b>44.798.844</b>	<b>595.240</b>	<b>45.713.497</b>	<b>48.935.351</b>	<b>914.653</b>	<b>49.850.004</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>53.580.814</b>	<b>1.576.469</b>	<b>55.476.696</b>	<b>66.810.025</b>	<b>1.895.882</b>	<b>68.705.907</b>