



HAFNARFJARÐARBÆR

Ársreikningur 2017

Bæjarstjórn 11. apríl 2018
Haraldur L. Haraldsson,
bæjarstjóri



HAFNARFJÖRDUR

Ársreikningur 2017

Sterk fjárhagstaða Hafnarfjarðarkaupstaðar.

Fjármálastaða Hafnarfjarðarkaupstaðar hefur styrkts á undanförunum árum. Þessi styrking kemur vel frama í ársreikningi sveitarfélagsins fyrir árið 2017. Rekstrarafgangur var samtals fyrir A- og B-hluta **1.326 milljónir króna, veltufé frá rekstri var 3.646 milljónir króna, sem samsvarar 14,4% af rekstrartekjum.** Þessi góða afkoma hefur leitt til þess að sveitarfélagið **tók engin lán á árinu 2017** sem er annað árið í röð. Þrátt fyrir það voru langtímalán greidd niður um 300 milljónir króna umfram gjaldfallnar afborganir á árinu. Þannig var haldið áfram með að greiða niður langtímaskuldir. Framkvæmdir standa yfir við nýjan grunn-, leik- og tónlistarskóla í Skarðshlíð, nýtt æfinga- og kennsluhúsnæði hjá Haukum, nýtt hjúkrunarheimili við Sólvang o.s.frv. Allt framkvæmt fyrir eigið fé. Skuldaviðmið er komið niður í 135% og skuldahlutfallið 159% samtals fyrir A- og B-hluta.

Rekstrarreikningur 1. janúar – 31. desember 2017

Skýr	A hluti			A og B hluti		
	Ársreikningur 31.12.2017	Áætlun með viðaukum 31.12.2017	Ársreikningur 31.12.2016	Ársreikningur 31.12.2017	Áætlun með viðaukum 31.12.2017	Ársreikningur 31.12.2016
Rekstrartekjur						
Skatttekjur	18.588.078	18.107.132	17.027.466	18.589.581	18.112.703	17.037.067
Framlög Jöfnunarsjóðs	2.345.101	2.036.104	1.952.326	2.345.101	2.036.104	1.952.326
Aðrar tekjur	2.552.757	1.943.317	2.415.589	4.338.193	3.681.199	4.102.510
4	23.485.936	22.086.553	21.395.381	25.272.875	23.830.005	23.091.903
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	5 11.418.594	11.435.095	10.636.843	11.689.340	11.677.976	10.893.310
Breyt. lífeyrisskuldbindingar	14 1.973.285	951.543	1.651.845	2.016.574	969.449	1.692.770
Annar rekstrarkostnaður	6 7.602.991	7.474.590	7.138.916	7.962.748	7.778.338	7.456.678
	20.994.869	19.861.227	19.427.604	21.668.662	20.425.763	20.042.758
Rekstramiðurstaða fyrir afskriftir	2.491.067	2.225.326	1.967.777	3.604.213	3.404.242	3.049.145
Afskriftir	9 666.542	659.300	640.649	922.673	914.800	892.018
Rekstramiðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	1.824.525	1.566.026	1.327.128	2.681.541	2.489.442	2.157.128
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	7 (1.084.953)	(1.520.693)	(1.085.125)	(1.355.253)	(1.935.087)	(1.403.296)
Rekstramiðurstaða án óreglulegra liða	739.572	45.333	242.003	1.326.288	554.355	753.832
Óreglulegir liðir	14 0	0	(215.334)	0	0	(215.334)
Rekstrarniðurstaða	13 739.572	45.333	26.669	1.326.288	554.355	538.498

1.443 millj. kr.

11 millj. kr.

1.048 millj. kr.

185 millj. kr.

200 millj. kr.

-580 millj. kr.

HAFNARFJARÐARBÆF



HAFNARFJÖRDUR

Heildaryfirlit yfir rekstur

	Ársreikningur				Áætlun með viðaukum	Mismunur á áætlun og ársreikningi	Hlutfall af áætlun
	2017				2017		
	Í þúsundum króna				Í milljónum króna		
	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Nettó			
Aðalsjóður:							
Skatttekjur	(17)	21.356.171	21.356.188	20.560.174	796	3,9%	
Félagssjónusta	3.553.094	321.671	(3.231.423)	(3.202.968)	-28	0,9%	
Fræðslu- og uppeldismál	12.103.192	927.149	(11.176.043)	(11.157.603)	-18	0,2%	
Menningarmál	429.807	26.352	(403.455)	(406.932)	3	-0,9%	
Æskulýðs- og íþróttamál	2.613.439	696.954	(1.916.485)	(1.997.628)	81	-4,1%	
Brunamál og almannavarnir	219.085	0	(219.085)	(218.165)	-1	0,4%	
Hreinlætismál	384.910	367.327	(17.583)	(17.133)	-0	2,6%	
Skipulags- og byggingarmál	155.312	103.620	(51.691)	(76.405)	25	-32,3%	
Umferðar- og samgöngumál	850.258	0	(850.258)	(845.501)	-5	0,6%	
Umhverfismál	138.630	0	(138.630)	(137.430)	-1	0,9%	
Atvinnumál	15.583	1.331	(14.252)	(20.524)	6	-30,6%	
Framlög til B-hluta.....					0		
Sameiginlegur kostnaður	1.097.154	84.097	(1.013.058)	(1.024.289)	11	-1,1%	
Lífeyris skuldbinding	1.973.285	0	(1.973.285)	(969.449)	-1.004	103,5%	
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(253.163)	64.601	317.764	86.088	232	269,1%	
Aðalsjóður samtals	23.280.569	23.949.274	668.705	572.234	96	16,9%	

Efnahagsreikningur 31.12.2017; Eigið fé og skuldir

Skýr.	A hluti		A og B hluti		
	2017	2016	2017	2016	
Eigið fé					
Eiginfjárreikningur 13	5.436.348	4.181.883	10.986.038	9.144.857	
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbinding	11.804.678	10.818.775	12.025.804	11.037.994	
Skattskuldbinding	10.525	18.838	10.525	18.838	
Aðrar skuldbindingar	62.892	69.880	62.892	69.880	
	14	11.878.094	10.907.493	12.099.220	11.126.711
Langtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir	15	16.948.246	17.552.429	21.856.140	22.956.739
Leiguskuldir	16	1.272.933	1.375.592	1.272.933	1.375.592
		18.221.179	18.928.020	23.129.073	24.332.331
Skammtímaskuldir					
Skuldir við eigin fyrirtæki		1.180.380	900.467	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	15	878.194	931.708	1.229.847	1.262.890
Næsta árs afborganir leiguskulda	16	126.506	117.462	126.506	117.462
Næsta árs afborganir skuldbindinga	14	366.922	364.827	381.496	379.675
Aðrar skammtímaskuldir	17	3.019.891	1.838.937	3.220.842	1.938.169
		5.571.893	4.153.402	4.958.691	3.698.196
Skuldir og skuldbindingar samtals		35.671.166	33.988.915	40.186.984	39.157.238
Eigið fé og skuldir samtals		41.107.514	38.170.798	51.173.023	48.302.096

Skuldaviðmið 135%
Skuldahlutfall 159%

972 millj. kr.

-1.203 millj. kr.

1.283 millj. kr.

1.029 millj. kr.

Verktaka greiðslur	370,1
Uppgjör við Brú	676,7
Launatengd gjöld	136,6
Samtals	1.183



Sjóðstreymisyfirlit 2017

	Skýr.	A hluti			A og B hluti		
		Ársreikningur 2017	Aætlun með viðaukum 2017	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2017	Aætlun með viðaukum 2017	Ársreikningur 2016
Rekstrarhreyfingar							
Rekstrarniðurstaða	13	739.572	45.333	26.669	1.326.288	554.355	538.498
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Óreglulegir liðir	14	0	0	215.334	0	0	215.334
Afskriftir	9	666.542	659.300	640.649	922.673	914.800	892.018
Verðbætur og gengismunur		378.027	748.799	241.967	472.917	973.907	366.040
Söluhagnaður		(64.601)	0	(63.454)	(64.601)	0	(63.454)
Tekjufærðar lóðir		(336.069)	0	0	(336.069)	0	0
Skattskuldbinding, breyting		(8.313)	0	174	(8.313)	0	174
Önnur skuldbinding, breyting		(6.988)	(6.880)	(6.988)	(6.988)	(6.880)	(6.988)
Hækkun á lífeyrisskuldbindingu	14	1.323.821	951.543	1.651.845	1.339.896	969.449	1.692.770
Veltufé frá rekstri		2.691.991	2.398.095	2.706.196	3.645.803	3.405.630	3.634.391
Breytingar á rekstrar- tengdum eignum og skuldum:							
Óinnh. skatttekjur, breyting		(116.608)	12.843	(14.240)	(116.608)	12.843	(14.240)
Aðrar skammtímakr., breyting		(9.466)	(28.675)	(381.234)	(79.399)	(48.395)	(358.683)
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar	14	(335.823)	(330.790)	(476.644)	(350.265)	(344.790)	(490.835)
Skammtímaskuldir, breyting		1.183.781	(21.843)	(600.610)	1.285.500	(22.512)	(619.805)
Samtals		721.884	(368.465)	(1.472.727)	739.228	(402.854)	(1.483.564)
Handbært fé frá rekstri		3.413.875	2.029.630	1.233.469	4.385.031	3.002.776	2.150.828

14,4% af
tekjum

1.382
millj. kr.

Sjóðstreymisýfirlit 2017

Skýr.	A hluti			A og B hluti			
	Ársreikningur 2017	Aætlun með viðaukum 2017	Ársreikningur 2016	Ársreikningur 2017	Aætlun með viðaukum 2017	Ársreikningur 2016	
Fjárfestingarhreyfingar							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	9	(2.736.465)	(3.315.500)	(1.161.379)	(3.099.348)	(3.691.500)	(1.358.632)
Innlausn (fjárfesting) eignarhluta		76.889	0	98.642	76.889	0	98.642
Sala eigna/gatnagerðargjöld	9	1.286.661	1.456.000	1.341.902	1.417.301	1.496.000	1.341.902
Langtímakröfur, breyting		71	15.700	226.363	105	15.712	226.577
Fjárfestingarhreyfingar		(1.372.844)	(1.843.800)	505.528	(1.605.054)	(2.179.788)	308.489
Fjármögnunarhreyfingar							
Tekin ný framkvæmdalán	15	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
Afborganir langtímalána	15	(1.012.091)	(972.266)	(1.663.447)	(1.582.925)	(1.481.883)	(2.136.363)
Afborganir leiguskulda	16	(118.327)	(116.927)	(109.821)	(118.327)	(116.927)	(109.821)
Skammtímalán, breyting		0	(70.488)	0	0	(70.488)	0
Viðskiptast. eigin fyrirt., breyting		71.541	72.682	244.098	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		(1.058.877)	(86.999)	(1.529.170)	(1.701.252)	(669.298)	(2.246.184)
Hækkun á handb. fé		982.155	98.831	209.826	1.078.724	153.690	213.133
Handbært fé í ársbyrjun		390.943	32.970	181.116	424.401	39.863	211.268
Handbært fé í árslok		1.373.098	131.801	390.943	1.503.125	193.553	424.401

HAFNARFJARÐARBÆR