



HAFNARFJÖRÐUR

Hafnarfjörður

Ársreikningur 2014 helstu frávík

Hafnarfjarðarbær 15. apríl 2015

Skatttekjur – 195 m.kr. umfram áætlun

- Skatttekjur 50 m.kr. hærrí
 - Útsvar 20 m.kr.
 - Fasteignagjöld 23 m.kr.
 - Lóðarleiga 7 m.kr.
- Framlög á jöfnunarsjóði 145 m.kr. hærrí
 - Málefni fatlaðra 109 m.kr.
 - Grunnskólaframlag og lengri viðvera 21 m.kr.
 - NPA 15 m.kr.



Aðrar tekjur – 343 m.kr. umfram áætlun

- Þjónustutekjur 93 m.kr. hærrí
 - Vatnsskattur og aukavatn 26 m.kr.
 - Vist- og skólagjöld 31 m.kr.
 - Fæðisgjöld 12 m.kr.
 - Dagsektir 37 m.kr. (varúðarniðurfærsla á móti)
 - Annað -9 m.kr.
- Aðrar tekjur
 - Leigutekjur 25 m.kr.
 - Sölutekjur 41 m.kr.
 - Söluhagnaður 123 m.kr.
 - Aðrar tekjur 32 m.kr.
- Hafnarsjóður 29 m.kr. hærrí



Launakostnaður – 448 m.kr. umfram áætlun

- Lífeyrisskuldbinding hækkar um 515 m.kr.
- Laun 72 m.kr. undir áætlun
- Athuga að gerður var viðauki í haust þar sem búið var að taka tillit til launahækkana og breytinga ársins sem skýrir óveruleg frávik

Annar kostnaður – 183 m.kr. umfram áætlun

- Vöru og þjónustukaup 100 m.kr.
 - Vörukaup 15 m.kr.
 - Matvara og mótuneyti 43 m.kr.
 - Orka -21 m.kr.
 - Vörukaup önnur -7 m.kr.
 - Akstur 17 m.kr.
 - Snjómokstur 24 m.kr.
 - Kennsluþjónusta - 54 m.kr.
 - Aðkeypt þjónusta 70 m.kr.
 - Ferðakostnaður 11 m.kr.



Annar kostnaður – 183 m.kr. umfram áætlun, frh.

- Styrkir og framlög 83 m.kr.
 - Fjárhagsaðstoð – 40 m.kr.
 - Húsaleigubætur – 5 m.kr.
 - Málefni fatlaðra 51 m.kr.
 - Ýmsir styrkir 3 m.kr.
 - Ýmis framlög 22 m.kr.
 - Niðurfærsla og afskriftir krafna 52 m.kr.



Fjármagnsliðir – 67 m.kr. umfram áætlun

- Kostnaður vegna endurfjármögnunar og lántökukostnaður 156 m.kr.
- Kostnaður vegna afleiðusamnings 150 m.kr.
- Aðrir fjármagnsliðir 64 m.kr. umfram áætanir
- Verðbætur – 230 m.kr. undir áætlun, jákvæð áhrif
- Gengishagnaður jákvæðari sem nemur 73 m.kr.



Óvenjulegir liðir – 333 m.kr.

Dómur Hæstaréttar frá 05. mars 2015

- Fjármagnstekjuskattur ásamt áföllnum vöxtum alls 333 m.kr.

