

Hafnarfjarðarbær
Árshlutareikningur
30.06.2020

Hafnarfjarðarbær
Strandgötu 6
220 Hafnarfirði

Kt. 590169-7579

Rekstrarreikningur 1. janúar - 30. júní 2020

	A hluti			A og B hluti		
	Árshluta- reikningur 1.1.-30.6.20	Áætlun með viðaukum 1.1.-30.6.20	Árshluta- reikningur 1.1.-30.6.19	Árshluta- reikningur 1.1.-30.6.20	Áætlun með viðaukum 1.1.-30.6.20	Árshluta- reikningur 1.1.-30.6.19
Rekstrartekjur						
Skatttekjur	10.467.460	10.992.906	10.476.916	10.451.595	10.929.955	10.479.165
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.268.191	1.394.671	1.251.349	1.268.191	1.394.671	1.251.349
Aðrar tekjur	1.325.393	1.495.155	1.243.084	2.347.567	2.502.777	2.261.025
	<u>13.061.044</u>	<u>13.882.732</u>	<u>12.971.348</u>	<u>14.067.353</u>	<u>14.827.403</u>	<u>13.991.539</u>
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	6.954.771	6.975.494	6.591.941	7.114.386	7.132.975	6.734.243
Breyt. lífeyrisskuldbindingar	560.614	545.452	589.953	570.634	554.965	599.922
Annar rekstrarkostnaður	5.087.131	5.279.866	4.861.011	5.317.695	5.533.388	5.052.435
	<u>12.602.516</u>	<u>12.800.813</u>	<u>12.042.905</u>	<u>13.002.715</u>	<u>13.221.329</u>	<u>12.386.600</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	458.528	1.081.919	928.443	1.064.638	1.606.074	1.604.940
Afskriftir	<u>398.714</u>	<u>376.905</u>	<u>352.806</u>	<u>560.734</u>	<u>540.453</u>	<u>509.317</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármuna- tekna og fjármagnsgjalda	<u>59.814</u>	<u>705.014</u>	<u>575.637</u>	<u>503.904</u>	<u>1.065.621</u>	<u>1.095.623</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	<u>(797.315)</u>	<u>(669.095)</u>	<u>(804.321)</u>	<u>(963.237)</u>	<u>(817.184)</u>	<u>(973.010)</u>
Rekstrarniðurstaða	<u><u>(737.501)</u></u>	<u><u>35.920</u></u>	<u><u>(228.684)</u></u>	<u><u>(459.333)</u></u>	<u><u>248.436</u></u>	<u><u>122.613</u></u>

Efnahagsreikningur 30. júní 2020

	Eignir			
	A hluti		A og B hluti	
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2020	31.12.2019
Fastafjármunir				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir, lóðir og lendur	36.408.027	36.500.110	42.599.943	42.601.801
Veitur, götur og hafnarmannvirki	2.880.290	2.853.748	7.702.684	7.670.128
Vélar, áhöld og tæki	160.405	165.956	246.242	262.072
Leigðar eignir	294.912	319.472	294.912	319.472
	39.743.634	39.839.287	50.843.781	50.853.473
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum	1.711.589	1.718.234	1.047.440	1.054.084
Langtímakröfur	1.968.738	1.960.619	1.968.738	1.960.619
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.746.746	1.777.825	1.805.321	1.837.594
	5.427.074	5.456.677	4.821.500	4.852.297
Fastafjármunir	45.170.708	45.295.964	55.665.280	55.705.770
Veltufjármunir				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar skatttekjur	2.183.521	1.702.021	2.183.521	1.702.021
Næsta árs afborganir langtímakrafna	141.115	155.057	141.115	155.057
Fyrirframgreiddur kostnaður	71.036	71.036	73.424	73.424
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	1.776.853	1.126.587	2.308.948	1.782.889
Handbært fé	590.532	18.303	783.870	116.971
Veltufjármunir	4.763.056	3.073.004	5.490.878	3.830.362
Eignir samtals	49.933.764	48.368.968	61.156.158	59.536.132

Efnahagsreikningur 30. júní 2020

Eigið fé og skuldir

	A hluti		A og B hluti	
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2020	31.12.2019
Eigið fé				
Eiginfjárreikningur	6.500.446	7.237.975	13.776.819	14.236.181
Skuldbindingar				
Lífeyrisskuldbinding	12.693.336	12.425.151	12.888.364	12.621.151
Skattskuldbinding	6.162	6.162	6.162	6.162
Aðrar skuldbindingar	45.422	48.916	45.422	48.916
	12.744.920	12.480.229	12.939.948	12.676.229
Langtímaskuldir				
Skuldir við lánastofnanir	20.965.557	19.397.874	26.242.428	24.735.754
Leiguskuldir	993.838	1.057.151	993.838	1.057.151
	21.959.395	20.455.025	27.236.266	25.792.905
Skammtímaskuldir				
Skuldir við lánastofnanir	0	220.695	0	220.695
Skuldir við eigin fyrirtæki	2.123.183	1.918.778	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	2.774.106	2.438.154	3.194.720	2.847.221
Næsta árs afborganir leiguskulda	157.033	150.300	157.033	150.300
Næsta árs afborganir skuldbindinga	471.076	439.262	489.148	456.362
Aðrar skammtímaskuldir	3.203.604	3.028.549	3.362.223	3.156.239
	8.729.003	8.195.738	7.203.124	6.830.817
Skuldir og skuldbindingar samtals	43.433.318	41.130.992	47.379.339	45.299.951
Eigið fé og skuldir samtals	49.933.764	48.368.968	61.156.158	59.536.132

Sjóðstreymisýfirlit júní 2020

	A hluti			A og B hluti		
	Árshluta- reikningur 1.1-30.6.20	Áætlun með viðaukum 1.1.-31.12.20	Árshluta- reikningur 1.1.-30.6.19	Árshluta- reikningur 1.1-30.6.20	Áætlun með viðaukum 1.1.-31.12.20	Árshluta- reikningur 1.1.-30.6.19
Rekstrarhreyfingar						
Rekstramiðurstaða	(737.501)	14.593	(228.684)	(459.333)	785.570	122.613
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	398.714	753.810	352.806	560.734	1.080.906	509.317
Verðbætur og gengismunur	399.635	421.628	384.803	485.155	584.001	476.654
Söluhagnaður	(70.445)	0	(68.929)	(70.445)	0	(68.929)
Tekjufærðar lóðir	0	0	0	0	0	0
Skattskuldbinding, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnur skuldbinding, breyting	(3.494)	0	(3.494)	(3.494)	0	(3.494)
Hækkun á lífeyrisskuldbindingu	560.614	1.090.905	554.435	570.634	1.109.931	563.210
Veltufé frá rekstri	547.523	2.280.936	990.938	1.083.251	3.560.408	1.599.371
Breytingar á rekstrar- tengdum eignum og skuldum:						
Óinnh. skatttekjur, breyting	(481.500)	30.000	(552.225)	(481.500)	30.000	(552.225)
Aðrar skammtímakr., breyting	(681.344)	200.000	168.991	(558.331)	195.000	131.580
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar	(229.536)	(435.840)	(218.435)	(238.361)	(455.399)	(227.210)
Skammtímaskuldir, breyting	175.026	100.000	1.251.351	205.955	110.000	1.287.449
Fyrirframinnheimtar tekjur, breyting	0	0	79.929	0	0	79.929
Samtals	(1.217.354)	(105.840)	729.610	(1.072.238)	(120.399)	719.523
Handbært fé (til) frá rekstri	(669.831)	2.175.096	1.720.548	11.013	3.440.009	2.318.894
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(1.191.081)	(2.325.000)	(2.430.807)	(1.444.400)	(3.325.000)	(2.826.323)
Innlausn (fjárfesting) eignarhluta	77.089	0	75.876	77.089	0	75.876
Sala eigna/gatnagerðargjöld	888.020	1.200.000	243.007	893.358	1.200.000	413.586
Langtímakröfur, breyting	37.987	78.170	39.810	39.181	80.752	41.004
Fjárfestingarhreyfingar	(187.985)	(1.046.830)	(2.072.115)	(434.772)	(2.044.248)	(2.295.858)
Fjármögnunarhreyfingar						
Tekin ný framkvæmdalán	2.130.000	2.128.600	746.285	2.130.000	2.548.600	1.241.640
Afborganir langtímalána	(609.430)	(2.437.549)	(526.328)	(744.411)	(3.013.986)	(644.525)
Afborganir leiguskulda	(74.235)	(150.230)	(68.602)	(74.235)	(150.230)	(68.602)
Skammtímalán, breyting	(220.695)	250.000	(159.950)	(220.695)	250.000	(159.950)
Viðskiptast. eigin fyrirt., breyting	204.405	109.523	673.724	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	1.430.045	(99.657)	665.128	1.090.658	(365.616)	368.564
Hækkun á handb. fé	572.229	1.028.609	313.561	666.899	1.030.145	391.600
Handbært fé í ársbyrjun	18.303	40.294	23.213	116.971	206.689	151.447
Handbært fé í árslok	590.532	1.068.903	336.775	783.870	1.236.834	543.047

REKSTRARREIKNINGUR	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	Sveitarsjóður A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Hafnarsjóður	Húsnæðisskrifstofa	Samstæða B hluta	Millifærslur	Samantekið A og B hluti
Rekstrartekjur:											
Útsvör og fasteignaskattur	10.732.940	161	(265.642)	10.467.460			22.309		22.309	(38.174)	10.451.595
Framlög jöfnunarsjóðs	1.268.191		0	1.268.191			0		0	0	1.268.191
Aðrar tekjur	1.515.886	2.215.036	(2.405.529)	1.325.393	210.932	443.884	279.156	220.887	1.154.858	(132.684)	2.347.567
	13.517.018	2.215.197	(2.671.171)	13.061.044	210.932	443.884	301.465	220.887	1.177.167	(170.858)	14.067.353
Rekstrargjöld:											
Laun og launatengd gjöld	6.768.756	186.015		6.954.771	29.350	17.838	112.428		159.616		7.114.386
Breyting lífeyrisskuldbindinga	560.614			560.614			10.020		10.020		570.634
Annar rekstrarkostnaður	6.769.053	989.249	(2.671.171)	5.087.131	69.148	109.528	105.987	116.759	401.422	(170.858)	5.317.695
	14.098.422	1.175.264	(2.671.171)	12.602.516	98.497	127.366	228.435	116.759	571.058	(170.858)	13.002.715
Afskriftir		398.714		398.714	31.453	46.196	51.975	32.396	162.020		560.734
		398.714		398.714	31.453	46.196	51.975	32.396	162.020		560.734
Rekstrarniðurstaða án fjárm.tekna og fjárm.gjalda	(581.405)	641.219		59.814	80.981	270.321	21.055	71.732	444.090		503.904
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):											
Vaxtatekjur og verðbætur	(40.224)			(40.224)			298		298		(39.926)
Vaxtagjöld og verðbætur	(56.764)	(527.961)		(584.726)		(66.870)	(6.115)	(93.235)	(166.220)		(750.946)
Verðbætur											0
Gengismunur	344	(172.710)		(172.366)							(172.366)
	(96.644)	(700.671)		(797.315)		(66.870)	(5.817)	(93.235)	(165.922)		(963.237)
Rekstrarniðurstaða	(678.049)	(59.452)		(737.501)	80.981	203.452	15.237	(21.503)	278.167		(459.333)

EFNAHAGSREIKNINGUR

EIGNIR

	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	Sveitarsjóður A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Hafnarsjóður	Húsnæðisskrifstofa	Samtæða B hluta	Millifærslur	Samantekið A og B hluti	
Fastafjármunir:												
Varanlegir rekstrarfjármunir:												
Fasteignir		36.408.027		36.408.027			50.247		4.582.159	4.632.406	41.040.433	
Veitukerfi og gatnamannvirki		2.880.290		2.880.290	1.288.402	2.530.909	2.562.594		6.381.904		9.262.195	
Aðrar eignir		160.405		160.405	25.087		60.749		85.837		246.242	
Leigðar eignir		294.912		294.912							294.912	
		<u>39.743.634</u>		<u>39.743.634</u>	<u>1.313.489</u>	<u>2.530.909</u>	<u>2.673.591</u>		<u>4.582.159</u>	<u>11.100.147</u>	<u>50.843.781</u>	
Áhættufjármunir og langtímakröfur:												
Eignarhlutir í félögum	1.711.589			1.711.589			250		250	(664.399)	1.047.440	
Langtímakröfur	1.666.689	2.048.795		3.715.485			58.575		58.575		3.774.059	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	9.309.776		(9.309.776)									
	<u>12.688.054</u>	<u>2.048.795</u>		<u>5.427.074</u>			<u>58.825</u>		<u>58.825</u>	<u>(664.399)</u>	<u>4.821.500</u>	
Fastafjármunir	<u>12.688.054</u>	<u>41.792.429</u>	<u>(9.309.776)</u>	<u>45.170.708</u>	<u>1.313.489</u>	<u>2.530.909</u>	<u>2.732.415</u>		<u>4.582.159</u>	<u>11.158.972</u>	<u>(664.399)</u>	<u>55.665.280</u>
Veltufjármunir:												
Áhættufjármunir og langtímakröfur:												
Önnheimtar skatttekjur	2.183.521			2.183.521							2.183.521	
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	212.151			212.151			2.388		2.388		214.539	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	14.730.790		(14.730.790)		1.358.376	716.373	(11.279)	59.714	2.123.183	(2.123.183)		
Aðrar skammtímakröfur	1.626.956	149.896		1.776.853	(911)		515.536	17.470	532.095		2.308.948	
Handbært fé	590.532			590.532			193.338		193.338		783.870	
Veltufjármunir	<u>19.343.951</u>	<u>149.896</u>	<u>(14.730.790)</u>	<u>4.763.056</u>	<u>1.357.465</u>	<u>716.373</u>	<u>699.983</u>	<u>77.184</u>	<u>2.851.004</u>	<u>(2.123.183)</u>	<u>5.490.878</u>	
Eignir samtals	<u>32.032.005</u>	<u>41.942.326</u>	<u>(24.040.566)</u>	<u>49.933.764</u>	<u>2.670.954</u>	<u>3.247.281</u>	<u>3.432.398</u>		<u>4.659.343</u>	<u>14.009.976</u>	<u>(2.787.583)</u>	<u>61.156.158</u>

EFNAHAGSREIKNINGUR

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	Sveitarsjóður A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Hafnarsjóður	Húsnæðisskrifstofa	Samstæða B hluta	Millifærslur	Samantekið A og B hluti	
EIGIÐ FÉ												
Eiginfjáreikningur.....	11.934.855	(5.434.409)		6.500.446	2.667.020	1.302.427	2.935.635		1.035.691	7.940.773	(664.399)	13.776.819
Skuldbindingar:												
Lífeyrisskuldbinding.....	12.693.336			12.693.336			195.028		195.028			12.888.364
Skattskuldbinding.....	6.162			6.162								6.162
Aðrar skuldbindingar.....	45.422			45.422								45.422
	12.744.920			12.744.920			195.028		195.028			12.939.948
Langtímaskuldir:												
Skuldir við lánastofnanir.....	1.599.094	19.366.463		20.965.557		1.605.489	190.916	3.480.467	5.276.871			26.242.428
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....		9.309.776	(9.309.776)									
Leiguskuldir.....		993.838		993.838								993.838
	1.599.094	29.670.077	(9.309.776)	21.959.395		1.605.489	190.916	3.480.467	5.276.871			27.236.266
Skammtímaskuldir:												
Skuldir við lánastofnanir.....												
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda.....	119.014	2.655.092		2.774.106		307.159	9.318	104.137	420.614			3.194.720
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		157.033		157.033								157.033
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	471.076			471.076			18.072		18.072			489.148
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	2.123.183	14.730.790	(14.730.790)	2.123.183							(2.123.183)	
Fyrirframinnheimtar tekjur.....												
Aðrar skammtímaskuldir.....	3.039.862	163.742		3.203.604	3.934	32.206	83.430	39.049	158.619			3.362.223
	5.753.136	17.706.658	(14.730.790)	8.729.003	3.934	339.365	110.820	143.185	597.304		(2.123.183)	7.203.124
Skuldir og skuldbindingar samtals	20.097.150	47.376.735	(24.040.566)	43.433.318	3.934	1.944.854	496.764	3.623.652	6.069.204		(2.123.183)	47.379.339
Skuldir og eigið fé samtals	32.032.005	41.942.326	(24.040.566)	49.933.764	2.670.954	3.247.281	3.432.398	4.659.343	14.009.976		(2.787.583)	61.156.158

SJÓBSTREYMI	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020	Jan - jún 2020
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	Sveitarsjóður A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Hafnarsjóður	Húsnæðisskrifstofa	Samstæða B hluta	Millifærslur	Samantekið A og B hluti	
Rekstrarhreyfingar:												
Rekstramiðurstæða	(678.049)	(59.452)	()	(737.501)	80.981	203.452	15.237	(21.503)	278.167			(459.333)
Rekstrariðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:												
Tekjur af gagnagerð												
Afskriftir		398.714		398.714	31.453	46.196	51.975	32.396	162.020			560.734
Verðbætur og gengismunur	13.250	386.384		399.635		29.008	1.857	54.656	85.520			485.155
Söluhagnaður	(70.445)			(70.445)								(70.445)
Skattskuldbinding, breyting												
Önnur skuldbinding, breyting	(3.494)			(3.494)								(3.494)
Hækkun á lífeyrisskuldbindingu	560.614			560.614			10.020		10.020			570.634
Veltufé frá (til) rekstrar	(178.123)	725.646	()	547.523	112.434	278.656	79.089	65.549	535.728			1.083.251
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:												
Önnh. skatttekjur, (hækkun)	(481.500)			(481.500)								(481.500)
Aðrar skammtímakr., breyting	(585.620)	(95.724)		(681.344)	20.218		67.975	34.820	123.013			(558.331)
Skammtímaskuldir, breyting	170.295	4.731		175.026	(2.376)	2.488	3.733	27.084	30.928			205.955
Fyrirframinnheimtar tekjur, breyting												
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar	(229.536)			(229.536)			(8.826)		(8.826)			(238.361)
Samtals	(1.126.361)	(90.992)		(1.217.354)	17.842	2.488	62.882	61.904	145.116			(1.072.238)
Handbært fé (til) frá rekstri	(1.304.484)	634.654	()	(669.831)	130.277	281.143	141.971	127.453	680.844			11.013
Fjárfestingarhreyfingar												
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum		(1.191.081)		(1.191.081)	(25.026)	(66.235)	(124.538)	(37.520)	(253.319)			(1.444.400)
Seldir eignarhlutar	77.089			77.089								77.089
Innborgað vegna sölu eigna												
Sala eigna		888.020		888.020	5.338				5.338			893.358
Langtímakröfur, breyting	30.204	7.783		37.987			1.194		1.194			39.181
Fjárfestingarhreyfingar	107.293	(295.278)		(187.985)	(19.688)	(66.235)	(123.344)	(37.520)	(246.787)			(434.772)
Fjármögnunarhreyfingar												
Tekin ný langtímalán		2.130.000		2.130.000								2.130.000
Afborganir langtímalána	(58.631)	(550.799)		(609.430)		(81.381)	(4.559)	(49.041)	(134.981)			(744.411)
Afborganir leiguskulda		(74.235)		(74.235)								(74.235)
Skammtímalán, breyting	(220.695)			(220.695)								(220.695)
Viðskiptast. eigin fyrirt., breyting	2.048.746	(1.844.341)		204.405	(110.589)	(133.528)	80.603	(40.891)	(204.405)			
Fjármögnunarhreyfingar	1.769.421	(339.376)		1.430.045	(110.589)	(214.909)	76.044	(89.933)	(339.387)			1.090.658
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	572.229		()	572.229			94.670		94.670			666.899
Handbært fé í årsbyrjun	18.303			18.303			98.668		98.668			116.971
Handbært fé í árslok	590.532		()	590.532			193.338		193.338			783.870