

Hafnarfjarðarbær

Árshlutareikningur 30.06.2023

Hafnarfjarðarbær  
Strandgötu 6  
220 Hafnarfirði

Kt. 590169-7579

## Rekstrarreikningur 1.1.-30.6.2023

	A hluti			A og B hluti		
	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2023	Áætlun 1.1.-30.6.2023	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2022	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2023	Áætlun 1.1.-30.6.2023	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2022
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útsvar og fasteignaskattur .....	14.115.649	13.054.234	12.145.402	14.066.411	13.004.185	11.261.554
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	1.996.692	1.695.853	1.507.948	1.996.692	1.695.853	1.233.023
Aðrar tekjur .....	3.472.303	3.539.154	2.665.679	5.559.746	4.872.389	3.273.117
	19.584.644	18.289.241	16.319.029	21.622.850	19.572.427	15.767.694
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld .....	10.172.210	9.897.918	9.020.792	10.709.966	10.093.943	8.376.219
Lífeyrisskuldbinding, breyting .	646.207	650.500	562.179	658.168	662.462	564.037
Annar rekstrarkostnaður .....	7.358.057	7.084.602	6.520.240	8.039.978	7.430.536	5.921.383
	18.176.474	17.633.020	16.103.211	19.408.113	18.186.941	14.861.639
Rekstrarniðurstaða án afskrifta .....	1.408.170	656.221	215.818	2.214.737	1.385.486	906.055
Afskriftir .....	( 517.607 )	( 468.998 )	( 475.848 )	( 833.742 )	( 658.771 )	( 597.520 )
Rekstrarniðurstaða án fjárm.- tekna og fjármagnsgjalda .....	890.563	187.223	( 260.030 )	1.380.995	726.715	308.535
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	( 1.493.239 )	( 1.177.918 )	( 1.287.055 )	( 1.880.434 )	( 1.434.260 )	( 993.247 )
<b>Rekstrar- niðurstaða (neikvæð) .....</b>	<b>( 602.676 )</b>	<b>( 990.695 )</b>	<b>( 1.547.085 )</b>	<b>( 499.440 )</b>	<b>( 707.545 )</b>	<b>( 684.712 )</b>

## Efnahagsreikningur

	Eignir			
	A hluti		A og B hluti	
	30.6.2023	31.12.2022	30.6.2023	31.12.2022
<b>Fastafjármunir</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir .....	44.165.345	42.572.736	58.822.274	57.220.844
Veitur, hafnir og gatnakerfi .....	4.351.051	4.524.948	10.410.283	10.300.873
Áhöld og tæki .....	236.046	229.879	915.558	921.268
Leigðar eignir .....	147.549	172.110	147.549	172.110
	48.899.991	47.499.672	70.295.664	68.615.095
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum .....	2.157.293	2.157.293	1.145.919	1.145.833
Langtímakröfur .....	2.489.610	2.386.780	2.489.610	2.386.780
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	1.580.810	1.580.389	1.709.993	1.708.905
	6.227.713	6.124.462	5.345.521	5.241.519
Fastafjármunir	55.127.704	53.624.134	75.641.185	73.856.613
<b>Veltufjármunir</b>				
Birgðir .....	0	0	14.757	14.904
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur .....	7.346.502	8.015.324	7.709.945	8.482.654
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	35.939	35.939	35.939	35.939
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	111.201	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	71.036	71.781	97.819	77.616
Aðrar skammtímakröfur .....	637.421	685.484	807.730	761.976
Bundnir innlánsreikningar .....	0	0	17.948	16.976
Handbært fé .....	877.882	614.281	1.757.049	1.410.938
Veltufjármunir	9.079.981	9.422.810	10.441.186	10.801.003
<b>Eignir samtals</b>	<b>64.207.685</b>	<b>63.046.944</b>	<b>86.082.371</b>	<b>84.657.616</b>

## 30.6.2023

### Eigið fé og skuldir

	A hluti		A og B hluti	
	30.6.2023	31.12.2022	30.6.2023	31.12.2022
<b>Eigið fé</b>				
Eiginfjárreikningur .....	10.650.953	11.253.629	27.687.500	28.186.939
	10.650.953	11.253.629	27.687.500	28.186.939
<b>Skuldbindingar</b>				
Lífeyrisskuldbinding .....	16.648.524	16.336.062	16.862.690	16.548.175
Aðrar skuldbindingar .....	29.218	32.712	87.821	89.766
	16.677.742	16.368.773	16.950.511	16.637.942
<b>Langtímaskuldir</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....	22.669.987	22.444.119	28.699.469	28.364.758
Leiguskuldir .....	584.078	648.046	584.078	648.046
Fyrirframinnheimtar tekjur .....	4.004.079	2.484.115	4.004.079	2.484.115
	27.258.143	25.576.280	33.287.625	31.496.919
<b>Skammtímaskuldir</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....	0	0	4.500	51.900
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	2.391.036	2.440.513	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	1.850.096	1.850.039	2.279.308	2.280.034
Næsta árs afborganir leiguskulda .....	217.482	217.482	217.482	217.482
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	904.635	904.635	916.344	916.344
Næsta árs afborganir annarra skuldbindinga .....	6.988	6.988	6.988	6.988
Næsta árs innl. fyrirframinnheimtra tekna .....	82.192	82.192	82.192	82.192
Aðrar skammtímaskuldir .....	4.168.418	4.346.412	4.649.920	4.780.877
	9.620.847	9.848.262	8.156.734	8.335.817
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<b>53.556.733</b>	<b>51.793.315</b>	<b>58.394.871</b>	<b>56.470.678</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>64.207.685</b>	<b>63.046.944</b>	<b>86.082.371</b>	<b>84.657.616</b>

## Sjóðstreymisýfirlit 1.1.-30.6.2023

	A hluti			A og B hluti		
	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2023	Áætlun 1.1.-30.6.2023	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2022	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2023	Áætlun 1.1.-30.6.2023	Árshl.reikn. 1.1.-30.6.2022
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....	( 602.676 )	( 990.695 )	(1.547.085 )	( 499.440 )	( 707.545 )	(1.261.263 )
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	517.607	478.260	475.848	833.742	711.307	661.825
Sala byggingarréttar .....	(1.153.871 )	( 873.479 )	0	(1.153.871 )	( 873.479 )	0
Verðbætur og gengismunur .....	1.158.641	608.135	959.059	1.475.846	786.061	1.243.160
(Hagnaður) tap af sölu rekstrarfjármuna .....	0	0	0	383	0	0
Önnur skuldbinding, breyting .....	0	0	( 3.494 )	0	0	( 3.494 )
Lífeyrisskuldbinding, breyting .....	646.207	650.500	492.667	658.168	662.500	500.545
Veltufé frá (til) rekstrar	565.907	( 127.280 )	376.995	1.314.829	578.843	1.140.773
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting .....	323	35.518	0	( 21.290 )	37.242	0
Birgðir, breyting .....	0	0	0	147	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting .....	668.822	650.000	( 316.480 )	772.709	650.000	( 316.480 )
Skammtímakröfur, breyting .....	48.063	350.000	( 363.258 )	( 45.754 )	350.000	( 331.086 )
Skammtímaskuldir, breyting .....	( 177.994 )	100.000	530.769	( 130.957 )	99.249	513.689
Fyrirframinh. tekjur, breyting .....	0	380	139.305	0	( 841 )	139.305
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna .....	( 333.744 )	( 342.000 )	( 222.667 )	( 343.654 )	( 353.000 )	( 230.544 )
	205.470	793.898	( 232.331 )	231.201	782.650	( 225.117 )
Handbært fé frá rekstri	771.377	666.618	144.664	1.546.030	1.361.493	915.657
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum .....	(1.917.149 )	(1.432.678 )	(1.127.543 )	(2.392.000 )	(1.981.020 )	(1.443.968 )
Gatnagerðargjöld .....	1.519.964	0	1.489.093	1.519.964	0	1.568.904
Breyting bundinna innlánsreikninga .....	0	0	0	( 972 )	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna .....	0	0	0	1.486	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði .....	0	0	0	( 123.404 )	( 75.000 )	0
Sala byggingarréttar .....	1.153.871	873.479	0	1.153.871	873.479	0
Eignarhlutur í félögum, breyting .....	0	0	0	( 86 )	0	0
Langtímakröfur, breyting .....	( 102.830 )	14.139	0	( 102.830 )	15.333	0
Fjárfestingarhreyfingar	653.857	( 545.059 )	361.550	56.030	(1.167.208 )	124.936
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Skuldir við lánastofnanir, breyting.....	0	0	0	( 47.400 )	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting .....	( 160.678 )	( 243.914 )	314.791	0	0	0
Tekin ný langtímalán .....	0	1.750.000	0	0	1.853.116	0
Afborganir langtímalána .....	( 890.821 )	( 959.308 )	( 799.695 )	(1.099.971 )	(1.175.725 )	( 966.705 )
Afborganir leiguskulda .....	( 106.640 )	( 120.391 )	( 91.744 )	( 106.640 )	( 120.391 )	( 91.744 )
Aðrar skuldbindingar, breyting .....	( 3.494 )	0	0	( 1.940 )	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(1.161.633 )	426.387	( 576.648 )	(1.255.951 )	557.001	(1.058.449 )
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>	<b>263.601</b>	<b>547.946</b>	<b>( 70.434 )</b>	<b>346.109</b>	<b>751.286</b>	<b>( 17.857 )</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>	<b>614.281</b>	<b>128.960</b>	<b>488.470</b>	<b>1.410.938</b>	<b>359.809</b>	<b>761.053</b>
<b>Handbært fé í lok tímabils .....</b>	<b>877.882</b>	<b>676.906</b>	<b>418.036</b>	<b>1.757.048</b>	<b>1.111.095</b>	<b>743.197</b>