



Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili

Fjárhagsáætlun 2018-2021

Höfði hjúkrunar og dvalarheimili
Sólmundarhöfða 5
300 Akranes
Kt. 500576-0229

Fjárhagsáætlun árin 2018-2021

Lagt fram 27. nóvember 2017

Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Sjóðstreymi	6

Rekstrarreikningur áráanna 2018-2021

	Ársreikningur 2016	Útkomuspá 2017	2018	2019	2020	2021
Rekstrartekjur:						
Þjónustudaggjöld	729.203	746.786	796.612	838.832	874.231	908.851
Framlög	26.609	97.997	100.649	114.586	117.633	120.648
Aðrar tekjur	33.105	16.871	15.495	15.944	16.375	16.801
	<u>788.917</u>	<u>861.654</u>	<u>912.756</u>	<u>969.363</u>	<u>1.008.239</u>	<u>1.046.299</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	635.990	672.790	701.116	742.482	776.636	810.031
Annar rekstrarkostnaður	146.721	146.745	182.164	168.976	173.539	178.051
	<u>782.711</u>	<u>819.535</u>	<u>883.280</u>	<u>911.458</u>	<u>950.175</u>	<u>988.082</u>
Afskriftir	25.028	25.314	27.564	33.501	33.274	32.951
	<u>807.739</u>	<u>844.849</u>	<u>910.844</u>	<u>944.959</u>	<u>983.449</u>	<u>1.021.033</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(18.822)	16.805	1.912	24.404	24.791	25.266
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur	4.415	3.324	4.020	4.600	5.502	6.354
Fjármagnsgjöld	(18.314)	(17.581)	(18.185)	(19.023)	(20.035)	(21.230)
Fjármagnsgjöld v/nýrra lána				(8.264)	(7.803)	(7.463)
	<u>(13.899)</u>	<u>(14.257)</u>	<u>(14.165)</u>	<u>(22.687)</u>	<u>(22.336)</u>	<u>(22.339)</u>
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	(32.721)	2.548	(12.253)	1.716	2.455	2.927
Óreglulegir liðir:						
Lífeyrisskuldbinding yfirtekin af ríkissjóði	897.084					
Lífeyrisskuldbinding yfirtekin af eignaraðilum	27.745					
	<u>924.829</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð)	<u>892.108</u>	<u>2.548</u>	<u>(12.253)</u>	<u>1.716</u>	<u>2.455</u>	<u>2.927</u>

Efnahagsreikningur

	Eignir:					
	Ársreikningur 31.12.2016	Útkomuspá 31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.12.2020	30.12.2021
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	519.068	507.899	611.027	584.743	558.459	532.175
Lausafjármunir	35.967	37.798	30.356	23.139	16.149	9.482
Fastafjármunir	<u>555.035</u>	<u>545.697</u>	<u>641.383</u>	<u>607.882</u>	<u>574.608</u>	<u>541.657</u>
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Þjónustutekjur og viðskiptakröfur	55.347	8.549	8.857	9.114	9.378	9.650
Aðrar skammtímakröfur	711	4.841	5.015	5.160	5.310	5.464
	<u>56.058</u>	<u>13.390</u>	<u>13.872</u>	<u>14.274</u>	<u>14.688</u>	<u>15.114</u>
Handbært fé:						
Bankareikningar	93.607	97.011	118.684	144.417	168.700	191.586
Veltufjármunir	<u>149.665</u>	<u>110.401</u>	<u>132.556</u>	<u>158.691</u>	<u>183.388</u>	<u>206.700</u>
Eignir samtals	<u>704.700</u>	<u>656.098</u>	<u>773.939</u>	<u>766.573</u>	<u>757.996</u>	<u>748.357</u>

31. desember ár hvert

Eigið fé og skuldir:						
	Ársreikningur 31.12.2016	Útkomuspá 31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	30.12.2020	30.12.2021
Eigið fé:						
Eigið fé	253.630	256.178	243.925	245.641	248.096	251.023
Langtímaskuldir:						
Fjármálastofnanir	286.152	276.651	405.256	392.414	377.550	361.060
	<u>286.152</u>	<u>276.651</u>	<u>405.256</u>	<u>392.414</u>	<u>377.550</u>	<u>361.060</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	38.156	35.128	26.677	27.451	28.247	29.066
Ógreidd og áfallin launagjöld	52.324	41.200	42.683	43.921	45.195	46.505
Aðrar skammtímaskuldir	57.783	29.870	30.945	31.843	32.766	33.716
Næsta árs afborganir langtímaskulda	16.655	17.071	24.452	25.303	26.143	26.986
	<u>164.918</u>	<u>123.269</u>	<u>124.757</u>	<u>128.517</u>	<u>132.350</u>	<u>136.274</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	451.070	399.920	530.013	520.931	509.900	497.334
Eigið fé og skuldir samtals	<u>704.700</u>	<u>656.098</u>	<u>773.939</u>	<u>766.573</u>	<u>757.996</u>	<u>748.357</u>

Sjóðstreymi fyrir árin 2018-2021

	Ársreikningur 2016	Útkomuspá 2017	2018	2019	2020	2021
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð)	(32.721)	2.548	(12.253)	1.716	2.455	2.927
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	25.028	25.314	27.564	33.501	33.274	32.951
Verðbætur	6.373	7.570	8.057	12.461	11.279	10.496
Veltufé (til rekstrar) frá rekstri	(1.320)	35.432	23.368	47.678	47.007	46.374
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímakröfur, breyting	(27.187)	42.668	(482)	(402)	(414)	(426)
Skammtímaskuldir, breyting	14.272	(42.065)	(5.892)	2.909	2.993	3.080
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum	(12.916)	603	(6.374)	2.507	2.579	2.654
Handbært fé (til rekstrar) frá rekstri	(14.236)	36.035	16.993	50.185	49.586	49.028
Fjárfestingarhreyfingar:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Tæki og búnaður	(4.968)					
Breytingar á húsnæði.....	(8.773)	(7.310)	(123.250)			
Keypt bifreið		(8.666)				
Fjárfestingarhreyfingar	(13.741)	(15.976)	(123.250)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlag eignaraðila og ríkissjóðs til yfirtöku						
lífeyrisskuldbindingar - óreglulegar tekjur	924.829					
Yfirtekin lífeyrisskuldb. af ríkissjóði og eignaraðilum	(924.829)					
Tekin ný langtímalán			145.000			
Afborganir langtímalána	(15.690)	(16.655)	(17.071)	(24.452)	(25.303)	(26.143)
Fjármögnunarhreyfingar	(15.690)	(16.655)	127.929	(24.452)	(25.303)	(26.143)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(43.666)	3.404	21.672	25.733	24.284	22.886
Handbært fé í ársbyrjun	137.273	93.607	97.011	118.684	144.417	168.700
Handbært fé í árslok	93.607	97.011	118.684	144.417	168.700	191.586