



Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili

Fjárhagsáætlun 2023-2026

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

Fjárhagsáætlun árin 2023-2026

Lagt fram 28. nóvember 2022

Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Sjóðstreymi	6

Rekstrarreikningur áráanna 2023-2026

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	2023	2024	2025	2026
Rekstrartekjur:						
Þjónustudaggjöld	1.187.273	1.223.980	1.297.599	1.423.235	1.478.456	1.534.342
Framlög	35.013	31.178	37.354	47.519	54.002	56.583
Aðrar tekjur	63.681	43.434	44.902	46.383	47.589	48.779
	<u>1.285.967</u>	<u>1.298.592</u>	<u>1.379.854</u>	<u>1.517.137</u>	<u>1.580.048</u>	<u>1.639.704</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	968.249	1.066.092	1.158.447	1.207.102	1.257.800	1.309.370
Annar rekstrarkostnaður	202.687	188.744	205.027	211.793	217.299	222.732
	<u>1.170.936</u>	<u>1.254.836</u>	<u>1.363.474</u>	<u>1.418.895</u>	<u>1.475.099</u>	<u>1.532.102</u>
Afskriftir	25.863	25.105	29.460	33.417	33.335	33.252
	<u>1.196.799</u>	<u>1.279.941</u>	<u>1.392.934</u>	<u>1.452.312</u>	<u>1.508.435</u>	<u>1.565.354</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsl., jákvæð (neikvæð)	89.168	18.651	(13.080)	64.825	71.613	74.350
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur	1.490	1.521	1.521	4.600	5.502	6.354
Fjármagnsgjöld	(32.392)	(16.089)	(27.869)	(38.746)	(35.642)	(33.796)
	<u>(30.901)</u>	<u>(14.568)</u>	<u>(26.348)</u>	<u>(34.146)</u>	<u>(30.140)</u>	<u>(27.442)</u>
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði, jákvæð (neikvæð)	58.267	4.083	(39.428)	30.679	41.473	46.908
Aðrir liðir:						
Framlög og endurgreiðslur frá Sí vegna fyrri ára	7.258					
Viðhald og endurbætur innréttingaí 1.áfangi		(28.708)	(29.045)			
Viðhald og endurnýjun þak- og útveggjaglæðningar í 2.áfangi- nettó			(45.250)	(45.250)		
	<u>7.258</u>	<u>(28.708)</u>	<u>(74.295)</u>	<u>(45.250)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð)	<u>65.525</u>	<u>(24.626)</u>	<u>(113.723)</u>	<u>(14.571)</u>	<u>41.473</u>	<u>46.908</u>

Efnahagsreikningur

Eignir:

	Ársreikningur 31.12.2021	Útkomuspá 31.12.2022	31.12.2023	30.12.2024	30.12.2025	30.12.2026
--	-----------------------------	-------------------------	------------	------------	------------	------------

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	430.672	524.955	604.844	572.808	540.773	508.737
Lausafjármunir	16.520	11.963	18.794	17.413	16.113	14.896
Fastafjármunir	447.192	536.918	623.638	590.222	556.886	523.634

Veltufjármunir:

Skammtímakröfur:

Þjónustutekjur og viðskiptakröfur	40.761	29.200	41.500	42.870	44.284	45.746
Aðrar skammtímakröfur	3.327	950	950	981	1.014	1.047
Framkvæmdasjóður aldraðra						
	44.088	30.150	42.450	43.851	45.298	46.793

Handbært fé:

Bankareikningar	293.672	135.217	215.324	321.908	384.047	447.299
-----------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Veltufjármunir	337.761	165.367	257.774	365.758	429.345	494.092
-----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Eignir samtals	784.952	702.286	881.413	955.980	986.231	1.017.726
-----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

31. desember ár hvert

Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 31.12.2021	Útkomuspá 31.12.2022	31.12.2023	30.12.2024	30.12.2025	30.12.2026
Eigið fé:						
Eigið fé	268.576	243.951	130.228	115.657	157.130	204.037
Langtímaskuldir:						
Fjármálastofnanir	241.025	237.037	520.176	590.302	568.647	544.587
	<u>241.025</u>	<u>237.037</u>	<u>520.176</u>	<u>590.302</u>	<u>568.647</u>	<u>544.587</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	37.003	27.165	27.844	28.763	29.712	30.693
Ógreidd og áfallin launagjöld	79.591	70.309	80.500	83.157	85.901	88.735
Aðrar skammtímaskuldir	137.197	98.594	101.059	104.394	107.839	111.397
Næsta árs afborganir langtímaskulda	21.561	25.230	21.606	33.708	37.003	38.276
	<u>275.351</u>	<u>221.298</u>	<u>231.009</u>	<u>250.021</u>	<u>260.454</u>	<u>269.101</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>516.376</u>	<u>458.335</u>	<u>751.185</u>	<u>840.323</u>	<u>829.101</u>	<u>813.688</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>784.952</u>	<u>702.286</u>	<u>881.413</u>	<u>955.980</u>	<u>986.231</u>	<u>1.017.726</u>

Sjóðstreymi fyrir árin 2023-2026

	Ársreikningur 2021	Útkomuspá 2022	2023	2024	2025	2026
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð)	65.525	(24.626)	(113.723)	(14.571)	41.473	46.908
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	25.863	25.105	29.460	33.417	33.335	33.252
Verðbætur	22.661	18.298	15.745	19.934	15.348	14.216
Veltufé (til rekstrar) frá rekstri	114.050	18.777	(68.517)	38.781	90.156	94.376
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímakröfur, breyting	(6.177)	13.938	(12.300)	(1.401)	(1.447)	(1.495)
Skammtímaskuldir, breyting	37.211	(57.722)	13.335	6.910	7.138	7.374
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum	31.034	(43.784)	1.035	5.509	5.691	5.879
Handbært fé (til rekstrar) frá rekstri	145.084	(25.007)	(67.483)	44.290	95.848	100.255
Fjárfestingarhreyfingar:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Tæki og búnaður			(10.000)			
Innréttingar og breytingar á húsnæði.....	(8.372)	(173.115)	(165.148)			
Framlag Framkv.sj. aldraðra og endurgr. ríkissjóðs.....		58.283	58.967			
Fjárfestingarhreyfingar	(8.372)	(114.832)	(116.180)	0	0	0
Fjármögnunahreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			289.000	91.000		
Afborganir langtímalána	(21.214)	(18.616)	(25.230)	(28.707)	(33.708)	(37.003)
Fyrirframgreiðsla vegna framkvæmda	40.468					
Fjármögnunahreyfingar	19.255	(18.616)	263.770	62.293	(33.708)	(37.003)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	155.967	(158.455)	80.107	106.583	62.139	63.252
Handbært fé í ársbyrjun	137.706	293.672	135.217	215.324	321.908	384.047
Handbært fé í árslok	293.672	135.217	215.324	321.908	384.047	447.299