



Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili

Fjárhagsáætlun 2022-2025

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

Fjárhagsáætlun árin 2022-2025

Lagt fram 15. nóvember 2021

Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur

3

Efnahagsreikningur

4-5

Sjóðstreymi

6

Rekstrarreikningur áráanna 2022-2025

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	2022	2023	2024	2025
Rekstrartekjur:						
Þjónustudaggjöld	1.006.529	1.177.621	1.223.980	1.289.585	1.339.363	1.391.063
Framlög	29.356	29.280	31.178	28.849	37.725	37.951
Aðrar tekjur	59.988	52.436	43.434	44.563	45.677	46.819
	<u>1.095.874</u>	<u>1.259.337</u>	<u>1.298.592</u>	<u>1.362.998</u>	<u>1.422.766</u>	<u>1.475.833</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	913.191	994.346	1.066.092	1.123.661	1.170.854	1.220.030
Annar rekstrarkostnaður	179.478	207.006	188.744	193.651	198.492	203.455
	<u>1.092.669</u>	<u>1.201.352</u>	<u>1.254.836</u>	<u>1.317.312</u>	<u>1.369.347</u>	<u>1.423.485</u>
Afskriftir	25.863	25.863	25.105	23.245	29.124	28.888
	<u>1.118.532</u>	<u>1.227.215</u>	<u>1.279.940</u>	<u>1.340.557</u>	<u>1.398.471</u>	<u>1.452.374</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsl., jákvæð (neikvæð)	(22.659)	32.122	18.651	22.441	24.295	23.459
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur	2.108	3.521	1.521	4.600	5.502	6.354
Fjármagnsgjöld	(19.089)	(18.368)	(16.089)	(18.447)	(23.232)	(22.335)
	<u>(16.981)</u>	<u>(14.847)</u>	<u>(14.568)</u>	<u>(13.847)</u>	<u>(17.730)</u>	<u>(15.981)</u>
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði, jákvæð (neikvæð)	(39.640)	17.275	4.083	8.594	6.565	7.478
Aðrir liðir:						
Endurbætur og viðhald á annarri hæð			(18.643)	(9.321)		
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(18.643)</u>	<u>(9.321)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð)	<u>(39.640)</u>	<u>17.275</u>	<u>(14.561)</u>	<u>(727)</u>	<u>6.565</u>	<u>7.478</u>

Efnahagsreikningur

Eignir:

	Ársreikningur 31.12.2020	Útkomuspá 31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	30.12.2024	30.12.2025
--	-----------------------------	-------------------------	------------	------------	------------	------------

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	442.848	422.300	507.394	539.667	511.196	482.725
Lausafjármunir	21.835	16.520	11.962	9.266	8.613	8.196
Fastafjármunir	464.683	438.820	519.356	548.933	519.809	490.921

Veltufjármunir:

Skammtímakröfur:

Þjónustutekjur og viðskiptakröfur	36.970	25.198	29.200	29.959	30.738	31.537
Aðrar skammtímakröfur	942	5.290	950	975	1.000	1.026
	37.911	30.488	30.150	30.934	31.738	32.563

Handbært fé:

Bankareikningar	137.706	196.543	95.067	245.103	270.725	296.017
-----------------------	---------	---------	--------	---------	---------	---------

Veltufjármunir	175.617	227.031	125.217	276.037	302.463	328.580
-----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Eignir samtals	640.300	665.850	644.574	824.970	822.272	819.501
-----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

31. desember ár hvert

Eigið fé og skuldir:

	Ársreikningur 31.12.2020	Útkomuspá 31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	30.12.2024	30.12.2025
--	-----------------------------	-------------------------	------------	------------	------------	------------

Eigið fé:						
Eigið fé	203.051	220.326	205.765	205.037	211.602	219.079
Langtímaskuldir:						
Fjármálastofnanir	241.195	235.623	223.604	404.459	389.745	373.909
	<u>241.195</u>	<u>235.623</u>	<u>223.604</u>	<u>404.459</u>	<u>389.745</u>	<u>373.909</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	30.353	26.502	27.165	27.871	28.596	29.339
Ógreidd og áfallin launagjöld	75.413	68.594	70.309	72.137	74.012	75.937
Aðrar skammtímaskuldir	70.346	96.189	98.594	101.157	103.787	106.486
Næsta árs afborganir langtímaskulda	19.943	18.616	19.138	14.308	14.529	14.749
	<u>196.054</u>	<u>209.901</u>	<u>215.205</u>	<u>215.474</u>	<u>220.925</u>	<u>226.511</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>437.249</u>	<u>445.524</u>	<u>438.810</u>	<u>619.932</u>	<u>610.670</u>	<u>600.420</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>640.300</u>	<u>665.850</u>	<u>644.574</u>	<u>824.970</u>	<u>822.272</u>	<u>819.501</u>

Sjóðstreymi fyrir árin 2022-2025

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	2022	2023	2024	2025
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð)	(39.640)	17.275	(14.561)	(727)	6.565	7.478
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	25.863	25.863	25.105	23.245	29.124	28.888
Verðbætur	9.064	10.968	7.119	8.735	10.469	10.107
Veltufé (til rekstrar) frá rekstri	<u>(4.712)</u>	<u>54.106</u>	<u>17.663</u>	<u>31.253</u>	<u>46.158</u>	<u>46.474</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímakröfur, breyting	(13.277)	7.423	338	(784)	(804)	(825)
Skammtímaskuldir, breyting	6.975	15.174	4.783	5.098	5.230	5.366
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum	<u>(6.302)</u>	<u>22.597</u>	<u>5.121</u>	<u>4.314</u>	<u>4.426</u>	<u>4.541</u>
Handbært fé (til rekstrar) frá rekstri	<u>(11.014)</u>	<u>76.703</u>	<u>22.783</u>	<u>35.567</u>	<u>50.584</u>	<u>51.015</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Innréttingar og breytingar á húsnæði.....	(17.043)		(183.809)	(91.905)		
Framlag Framkv.sj. aldraðra og endurgr. ríkissjóðs.....			78.167	39.083		
Fjárfestingarframlag eignaraðila	18.666					
Fjárfestingarhreyfingar	<u>1.623</u>	<u>0</u>	<u>(105.642)</u>	<u>(52.821)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán				186.428		
Afborganir langtímalána	(19.731)	(17.866)	(18.616)	(19.138)	(24.962)	(25.723)
Skammtímaskuldir vegna framkvæmda	(19.980)					
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(39.711)</u>	<u>(17.866)</u>	<u>(18.616)</u>	<u>167.290</u>	<u>(24.962)</u>	<u>(25.723)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(49.101)	58.837	(101.476)	150.036	25.622	25.292
Handbært fé í ársbyrjun	186.807	137.706	196.543	95.067	245.103	270.725
Handbært fé í árslok	137.706	196.543	95.067	245.103	270.725	296.017