



# Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili

---

Fjárhagsáætlun 2022-2025

---

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

---

# Fjárhagsáætlun árin 2022-2025

Lagt fram 18. október 2021

## Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur

3

Efnahagsreikningur

4-5

Sjóðstreymi

6

## Rekstrarreikningur áráanna 2021-2025

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	2022	2023	2024	2025
<b>Rekstrartekjur:</b>						
Þjónustudaggjöld .....	1.006.529	1.137.387	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	40.735	43.434	44.563	45.677	46.819
	<u>1.095.874</u>	<u>1.207.402</u>	<u>1.298.592</u>	<u>1.362.998</u>	<u>1.422.766</u>	<u>1.475.833</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>						
Launagjöld .....	913.191	979.346	1.066.092	1.123.661	1.170.854	1.220.030
Annar rekstrarkostnaður .....	179.478	187.023	188.744	193.651	198.492	203.455
	<u>1.092.669</u>	<u>1.166.369</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>1.192.232</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)	15.170	18.651	22.441	24.295	23.459
<b>Fjármagnsliðir:</b>						
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)	323	4.083	8.594	6.565	7.478
<b>Aðrir liðir:</b>						
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>
<b>Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð) .....</b>	<b><u>(39.640)</u></b>	<b><u>323</u></b>	<b><u>(14.561)</u></b>	<b><u>(727)</u></b>	<b><u>6.565</u></b>	<b><u>7.478</u></b>

## 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
<b>Fastafjármunir</b>	<b>464.683</b>	<b>438.820</b>	<b>519.356</b>	<b>548.933</b>	<b>519.809</b>	<b>490.921</b>

## 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
	<b>37.911</b>	<b>30.488</b>	<b>30.150</b>	<b>30.934</b>	<b>31.738</b>	<b>32.563</b>

## Handbært fé:

Bankareikningar .....	137.706	179.591	78.115	228.151	253.773	279.065
-----------------------	---------	---------	--------	---------	---------	---------

<b>Veltufjármunir</b>	<b>175.617</b>	<b>210.079</b>	<b>108.265</b>	<b>259.085</b>	<b>285.511</b>	<b>311.628</b>
-----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

<b>Eignir samtals</b>	<b>640.300</b>	<b>648.898</b>	<b>627.622</b>	<b>808.018</b>	<b>805.320</b>	<b>802.549</b>
-----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## 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
--	-----------------------------	-------------------------	------------	------------	------------	------------

<b>Eigið fé:</b>						
Eigið fé .....	203.051	203.374	188.813	188.085	194.650	202.127
<b>Langtímaskuldir:</b>						
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>
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
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>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b><u>640.300</u></b>	<b><u>648.898</u></b>	<b><u>627.622</u></b>	<b><u>808.018</u></b>	<b><u>805.320</u></b>	<b><u>802.549</u></b>

## Sjóðstreymi fyrir árin 2022-2025

	Ársreikningur 2020	Útkomuspá 2021	2022	2023	2024	2025
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarniðurstaða ársins, jákvæð (neikvæð) .....	(39.640)	323	(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>37.154</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>59.751</u>	<u>22.783</u>	<u>35.567</u>	<u>50.584</u>	<u>51.015</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
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>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
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>
<b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b>	<b>(49.101)</b>	<b>41.885</b>	<b>(101.476)</b>	<b>150.036</b>	<b>25.622</b>	<b>25.292</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>	<b>186.807</b>	<b>137.706</b>	<b>179.591</b>	<b>78.115</b>	<b>228.151</b>	<b>253.773</b>
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>137.706</b>	<b>179.591</b>	<b>78.115</b>	<b>228.151</b>	<b>253.773</b>	<b>279.065</b>