



Höfði

hjúkrunar- og dvalarheimili

Fjárhagsáætlun 2026

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

Fjárhagsáætlun 2026

Lagt fram 17. nóvember 2025

Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Sjóðstreymi	6

Rekstrarreikningur ársins 2026

	2026
Rekstrartekjur:	
Þjónustudaggjöld	1.705.519
Aðrar tekjur	66.723
	<u>1.772.242</u>
Rekstrargjöld:	
Launagjöld	1.562.995
Lífeyrisskuldbinding í A deild Brúar lífeyrissjóðs	2.065
Annar rekstrarkostnaður	269.605
	<u>1.834.665</u>
Afskriftir	30.546
	<u>1.865.211</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði, neikvæð	(92.969)
Fjármagnsliðir:	
Fjármunatekjur	4.810
Fjármagnsgjöld	(1.058)
	<u>3.752</u>
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði, neikvæð	(89.217)
Aðrir liðir:	
Vextir af framkvæmdaláni	(55.999)
Framlag eignaraðila vegna langtímalána	89.184
	<u>33.185</u>
Rekstrarniðurstaða ársins, (neikvæð)	<u>(56.032)</u>

Efnahagsreikningur

Eignir:

31.12.2026

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir 612.094

Lausafjármunir 15.626

Fastafjármunir 627.720**Veltufjármunir:**

Skammtímakröfur:

Þjónustutekjur og viðskiptakröfur 52.416

Aðrar skammtímakröfur 1.560

53.976

Handbært fé:

Bankareikningar 114.972Veltufjármunir 168.948Eignir samtals 796.668

31. desember 2026**Eigið fé og skuldir:**

31.12.2026

Eigið fé:

Eigið fé	<u>(177.245)</u>
----------------	------------------

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar	<u>35.872</u>
------------------------------	---------------

Langtímaskuldir:

Fjármálastofnanir	625.218
	<u>625.218</u>

Skammtímaskuldir:

Viðskiptaskuldir	31.200
Ógreidd og áfallin launagjöld	114.400
Aðrar skammtímaskuldir	124.800
Næsta árs afborganir langtímaskulda	39.356
Næsta árs greiðsla v/ífeyrisskuldbindinga	3.066
	<u>312.822</u>

Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>973.913</u>
-----------------------------------	----------------

Eigið fé og skuldir samtals	<u>796.668</u>
------------------------------------	-----------------------

Sjóðstreymi árið 2026

2026

Rekstrarhreyfingar:

Rekstrarniðurstaða ársins, (neikvæð)	(56.032)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:	
Reiknaðar afskriftir	30.546
Lífeyrisskuldbinding breyting	2.065
Verðbætur	5.341
Veltufé (til rekstrar)	<u>(18.080)</u>
Breytingar á skammtímalíðum:	
Skammtímakröfur, breyting	(2.076)
Skammtímaskuldir, breyting	10.400
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum	<u>8.324</u>
Handbært fé (til rekstar)	<u>(9.756)</u>

Fjármögnunarhreyfingar:

Greiðsla lífeyrisskuldbindinga	(3.238)
Afborganir langtímalána	<u>(38.526)</u>
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(41.764)</u>

Lækkun á handbæru fé	(51.520)
Handbært fé í ársbyrjun	166.492
Handbært fé í árslok	<u>114.972</u>