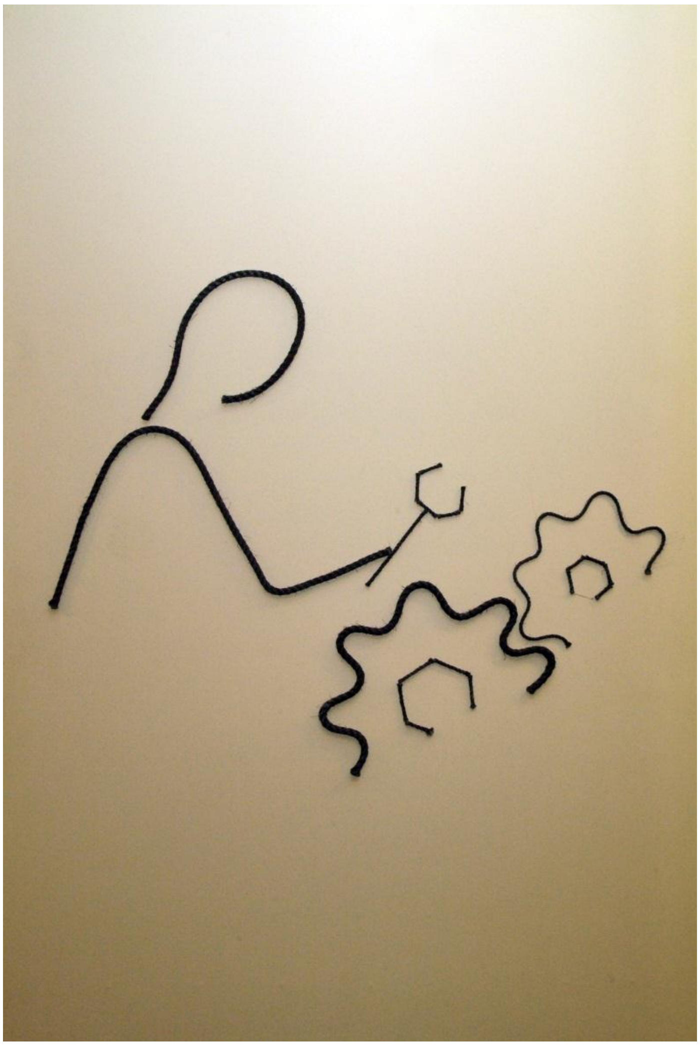
Frumkvæði – Virðing – Árangur



Ársskýrsla 2011

Efnisyfirlit

Ávarp forstjóra 3
Ýmsar fréttir úr starfseminni 5
Ýmsar tölur úr starfseminni 6
Ársreikningur Reykjalundar 8
Ársreikningur Hleinar 19
Ársreikningur Rekstrarsjóðs iðnaðarhúsnæðis 27

Ávarp forstjóra

Reykjalundur stendur frammi fyrir því gríðarlega erfiða verkefni að aðlaga starfsemina að stöðugt minni fjárveitingum ár eftir ár. Sparnaðaraðgerðirnar hafa verið erfiðar og oft sársaukafullar en engu að síður nauðsynlegar til að ná settu marki um hallalausan rekstur. Stjórnendur og starfsmenn Reykjalundar hafa farið í gegnum allsherjar endurskoðun á allri starfsemi stofnunarinnar. Starfsmenn hafa tekið á sig kjaraskerðingar, vinnufyrirkomulag hefur verið endurskipulagt, stoðþjónustu úthýst og aukin áhersla lögð á dag- og göngudeildarþjónustu og dregið verulega úr innlögnum og þjónustu í tengslum við þær. Starfsmönnum hefur fækkað um rúmlega 30 stöðugildi og stefnir í að heildarsparnaður á þremur árum verði hátt í kr. 300 millj.

Á Reykjalundi hvílir sú skylda að veita þjónustu á þeim sviðum endurhæfingar og í því magni sem skilgreint er í þjónustussamningi við ríkisvaldið. Fram til þessa hefur okkur hér á Reykjalundi tekist að standa vörð um starfsemi stofnunarinnar og er það afrek út af fyrir sig og eiga allir starfsmenn Reykjalundar þakkir skildar fyrir það. Án samstillts átaks allra starfsmanna hefði þetta aldrei tekist. Mannauður Reykjalundar er okkar dýrmætasta auðlind það er því ábyrgðarhluti að ganga ekki of hart fram í því að auka stöðugt álag á starfsmenn.

Reykjalundur hefur mikilvægu hlutverki að gegna sem stærsta endurhæfingarstofnun landsins og miðstöð endurhæfingarstarfsemi á Íslandi. Meðalaldur sjúklinga sem fá meðhöndlun á Reykjalundi var á síðasta ári 51 ár og er Reykjalundur því fyrst og fremst að endurhæfa fólk á vinnufærum aldri. Meðferðarstarfið hefur því mikið þjóðhagslegt gildi. Á okkur hvílir sú ábyrgð að koma sem best til móts við þarfir og eftirspurn eftir þjónustu á okkar vegum. Því er það mikilvægt að við spyrjum okkur stöðugt hvort þær aðferðir og vinnutilhögun sem við beitum í meðferðarstarfinu séu þær bestu og hagkvæmustu. Við núverandi aðstæður þurfum við að vera tilbúin til að hugsa hlutina uppá nýtt og með opnu hugarfari. Stöðugt þarf að endurmeta alla verkferla í meðferðarstarfinu.   Í því samhengi hefur t.d. verið mörkuð sú stefna til framtíðar að minni áhersla verður á innlagnarþjónustu og aukin áhersla á dagdeildar- og göngudeildarþjónustu.

Knýjandi þörf er á því að stjórnvöld í samvinnu við heilbrigðisstofnanir móti framtíðarsýn um það hvernig við komumst í gegnum það samdráttarskeið sem við göngum í gegnum. Stjórnvöld verða að svara þeirri spurningu hvernig heilbrigðiskerfið eigi að líta út að þessu tímabili loknu. Það gengur einfaldlega ekki að lengra verði seilst í niðurskurði á fjárveitingum til stofnana á borð við Reykjalund án þess að af því hljótist óbætanlegt tjón. Reykjalundur er einfaldlega komin að þolmörkum í sparnaði eftir að hafa tekið á sig hátt í 20% niðurskurð á fjárframlögum á þremur árum. Lengra verður einfaldlega ekki gengið án þess að stórskaða grunnstoðir meðferðarstarfsins.

Til framtíðar litið er ljóst að við þurfum að efla enn frekar þá þjónustu sem veitt er á dag- og göngudeild og koma þannig til móts við þarfir sem flestra sem til okkar leita. Markmið í sparnaði þarf að vera að verja þá starfsemi sem við stöndum fyrir með öllum ráðum. Samhliða því er nauðsynlegt að við hugsum í lausnum en ekki vandamálum og séum opin fyrir nýjum leiðum. Aukið samstarf og eða sameiningar stofnana á sviði endurhæfingarstarfsemi er eitthvað sem þarf stöðugt að vera til skoðunar. Reykjalundur hefur í samstarfi við Framhaldsskólann í Mosfellsbæ þróað spennandi meðferðartilboð í gegnum fjarfundabúnað sem getur einnig nýst viðkomandi til eininga á framhaldskólastigi.

Fjarþjónusta er eitthvað sem Reykjalundur þarf örugglega að tileinka sér í auknu mæli í framtíðinni sem þátt í þjónustu við íbúa utan höfuðborgarsvæðisins og einnig mögulega sem stuðningur og/eða sérfræðiráðgjöf fyrir starfsfólk heilbrigðisstofnana. Reykjalundur er mikilvægur hlekkur í menntun heilbrigðisstétta og hefur verið gengið frá samningum við Háskóla Íslands og Háskólann á Akureyri til að ramma inn það hlutverk. Þrátt fyrir alla erfiðleika er miklvægt að missa ekki móðinn og hjá Reykjalundi er ekkert annað á dagskrá en að vera áfram í fararbroddi í endurhæfingarstarfi á Íslandi.

Reykjalundi í maí 2012
Birgir Gunnarsson forstjóri

Ýmsar fréttir úr starfseminni

Janúar.
HAM handbók um hugræna atferlismeðferð, 6. útgáfa, endurskoðuð og bætt, gefin út. HAM-bókin kom fyrst út 2002 og hefur verið endurskoðuð og endurútgefin reglulega síðan.
Meðferðarsviðið Atvinnuleg endurhæfing breytir um nafn og heitir nú Starfsendurhæfing Reykjalundar.
Tímaskráningarkerfið Bakvörður tekið í notkun á Reykjalundi.

Febrúar.
Fræðsludagur á vegum parkinsonsteymis Reykjalundar fyrir fólk sem nýlega hefur greinst með parkinsonsveiki og aðstandendur þess.

Mars
Vísindaráð Reykjalundar býður starfsfólki uppá námskeið í að finna vísindagreinar, fylgjast með nýjungum á fagsviði og að nota klínískt efni heilbrigðisvísindabókasafns LSH.

Apríl
Karl Kristjánsson tekur sæti í vísindaráði Reykjalundar. Fyrir eru Ásdís Kristjánsdóttir sjúkraþjálfari sem nú er formaður og Gunnhildur Gísladóttir iðjuþjálfi.
Aðalfundur Starfsmannafélags Reykjalundar var haldinn þann 28. apríl.
Fræðsludagur á Reykjalundi: Parkinsonsveikin staðfest – hvað svo? haldinn þann 28. apríl.

Maí.
Framkvæmdir við lóð fyrir framan nýjan aðalinngang hefjast.
Móttaka göngudeildar og símaskiptiborð flutt í nýju móttökuna.
Málþingið „Hreyfing sem meðferðarform“ var haldið föstudaginn 13. maí.
Starfsfólk geðsviðs Reykjalundar gaf út handbók um hugræna atferlismeðferð, bæði á bókarformi og í netútgáfu á www.ham.reykjalundur.is. Í fyrsta sinn er slíkt efni á íslensku sett inn á veraldarvefinn og getur nýst almenningi til sjálfshjálpar eða með aðstoð meðferðaraðila.
Aðalfundur Fagráðs Reykjalundar var haldinn þann 26.maí 2011.

Júní
Starfsmannafélag Reykjalundar hélt fjölskyldudag á Þingvöllum þann 25. júní.

September
Starfsmannafélag Reykjalundar hélt Kolaportsdag þann 7. september.
Inga Hrefna Jónsdóttir, sálfræðingur á Reykjalundi fékk viðurkenningu á Evrópuráðstefnunni um hugaræna atferlismeðferð fyrir framlag á sviði HAM á Íslandi.
Fimmtudaginn 8.9. var haldið málþing um parkinsonveiki í Vodafonehöllinni að Hlíðarenda. Parkinsonteymi taugasviðs Reykjalundar hafði frumkvæði að málþinginu ásamt Taugalæknafélagi Íslands, en einnig tóku þátt fyrirlesarar frá Landsspítala og Háskóla Íslands.
Málþing um endurhæfingarhjúkrun var haldið á Reykjalundi.
Reykjalundarkórinn hefur sitt 25. starfsár.

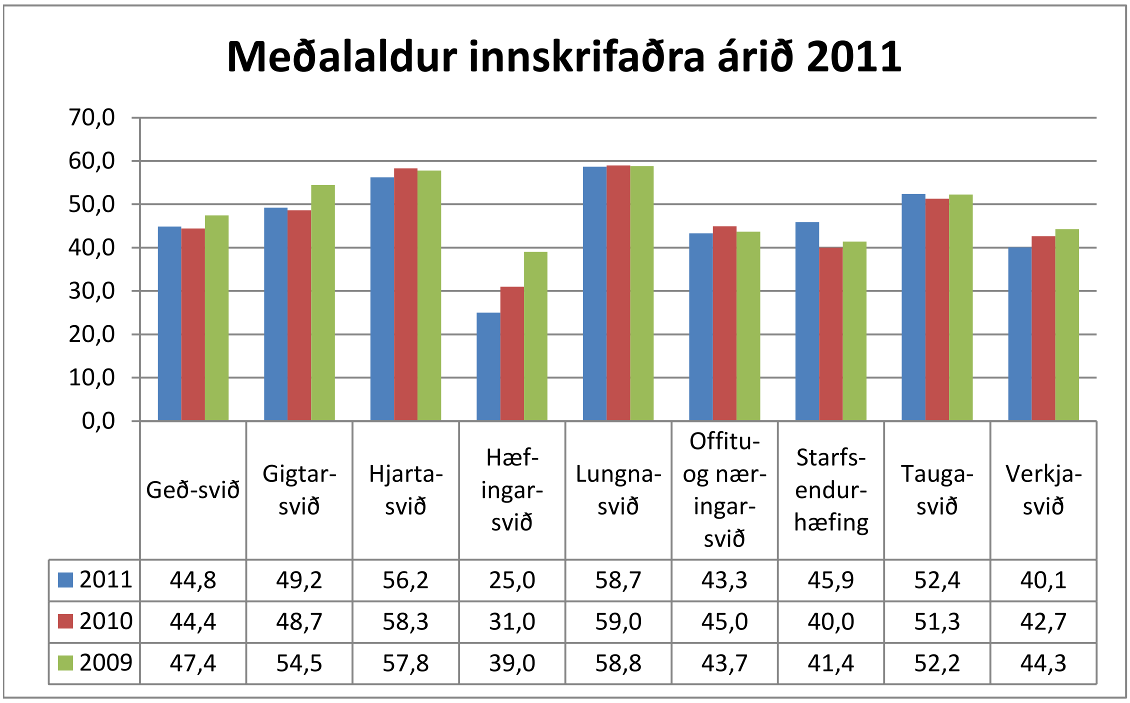
Október
Í gær fékk Geðsvið Reykjalundar afhent hvatningarverðlaun Forvarna-og fræðslusjóðsins „ÞÚ GETUR“ á Alþjóðlega geðheilbrigðisdeginum fyrir HAM-bókina.
Starfsmannafélag Reykjalundar heldur októberfest.

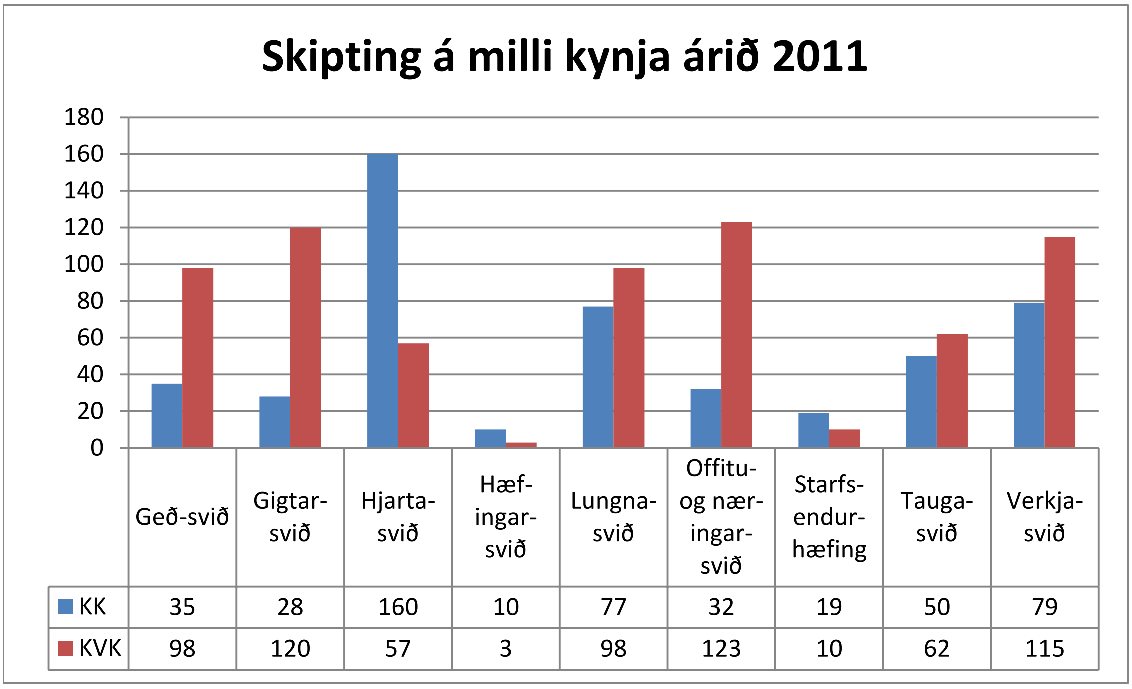
Nóvember
Vísindadagur á Reykjalundi var haldinn í áttunda sinn föstudaginn 18. nóvember.

Desember
Jólasala iðjuþjálfunar var haldin með tilheyrandi kakó og vöfflum þann 7. desember.
Þann 21. desember voru 9 starfsmenn sem unnið hafa 20 ár á Reykjalundi heiðraðir.

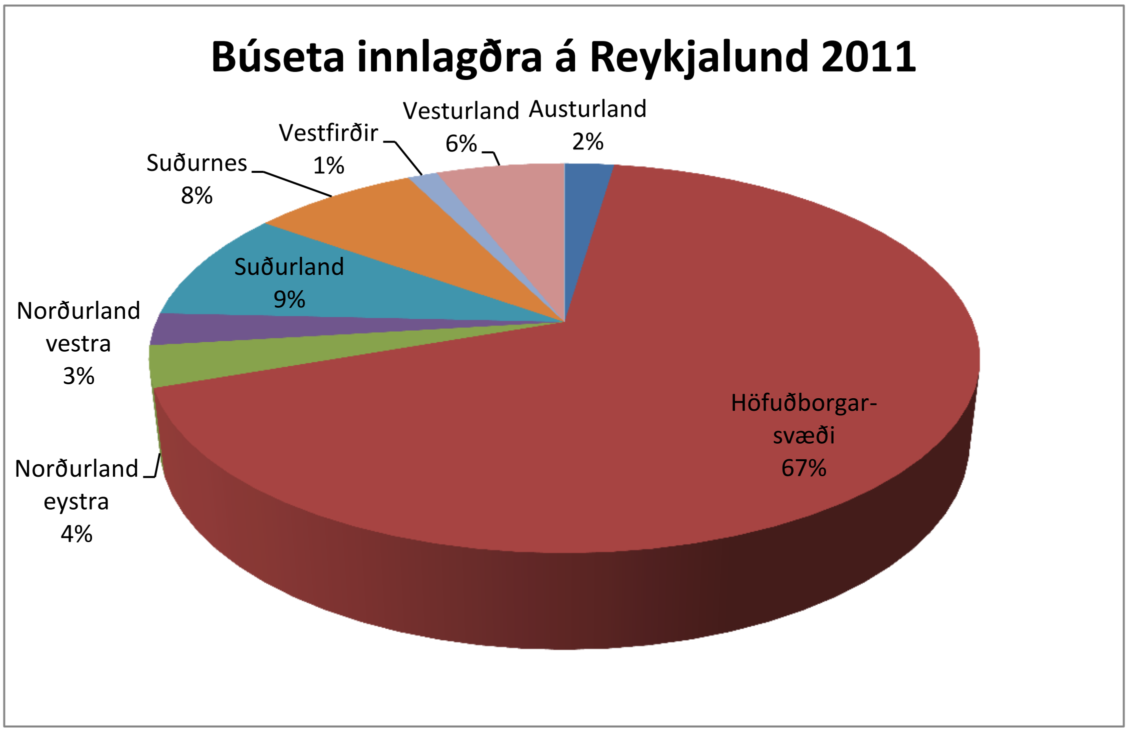
Ýmsar tölur úr starfseminni

	2011		2010		2009	
	Meðal-aldur	Fjöldi	Meðal-aldur	Fjöldi	Meðal-aldur	Fjöldi
Meðferð á geðsviði - C2	44,8	133	44,4	133	47,4	137
Meðferð á gigtarsviði - A3	49,2	148	48,7	134	54,5	135
Meðferð á hjartasviði - A1	56,2	217	58,3	206	57,8	224
Meðferð á hæfingarsviði - A2	25,0	13	31,0	25	39,0	25
Meðferð á lungnasviði - B2	58,7	175	59,0	170	58,8	167
Meðferð á offitu- og næringarsv - O	43,3	155	45,0	139	43,7	115
Meðferð á sviði starfsendurhæfingar	45,9	29	40,0	23	41,4	28
Meðferð á taugasviði - A2	52,4	112	51,3	129	52,2	119
Meðferð á verkjasviði - B3	40,1	194	42,7	166	44,3	155
Samtals		**1.176**		**1.125**		**1.105**





	Geð-svið	Gigtar-svið	Hjarta-svið	Hæf-ingar-svið	Lungna-svið	Offitu- og nær-ingar-svið	Starfs-endur-hæfing	Tauga-svið	Verkja-svið
KK	35	28	160	10	77	32	19	50	79
KVK	98	120	57	3	98	123	10	62	115



Reykjalundur
Endurhæfingarmiðstöð S.Í.B.S
Ársreikningur 2011

Reykjalundur,
Endurhæfingarmiðstöð
Reykjalundi
270 Mosfellsbær

Kt. 680172-0139

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar og forstjóra 3

Áritun óháðs endurskoðanda 4

Rekstrarreikningur 5

Efnahagsreikningur 7

Sjóðstreymisyfirlit 8

Skýringar 9

Skýrsla og áritun stjórnar og forstjóra

Stofnunin rekur endurhæfingarmiðstöð fyrir skjólstæðinga sína til að bæta færni, virkni og þátttöku þeirra í daglegu lífi ásamt því að gangast fyrir og stunda rannsóknir og fræðslu í endurhæfingu.

Halli varð af rekstri stofnunarinnar á árinu 2011 að fjárhæð 5,3 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé stofnunarinnar nam í árslok 969,7 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi, þar af nemur stofnframlag S.Í.B.S. 1.138 millj. kr.

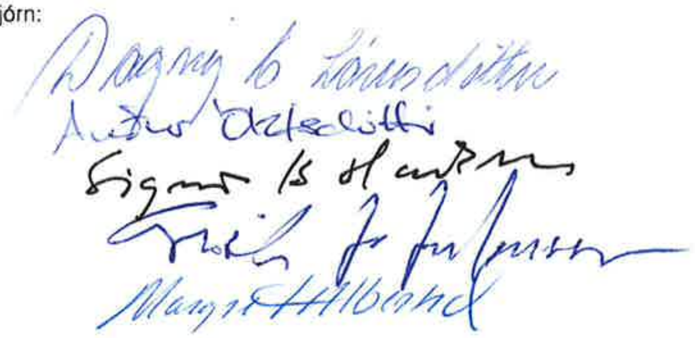
Stofnunin er í 100% eigu Sambands íslenskra berkla- og brjóstholssjúklinga (S.Í.B.S.).

Stofnunin er ekki rekin með hagnaðarsjónarmiði og greiðir ekki arð til eigenda sinna.

Stjórn S.Í.B.S. og forstjóri hafa í dag rætt ársreikning stofnunarinnar fyrir árið 2011 og staðfest hann með undirritun sinni.

Reykjavík, 24. apríl 2012.

Stjórn:



Forstjóri:

Áritun óháðs endurskoðanda

Stjórn Reykjalundar, endurhæfingarmiðstöðvar S.Í.B.S. og Ríkisendurskoðun.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Reykjalundar, endurhæfingarmiðstöðvar S.Í.B.S og jafnframt höfum við framkvæmt endurskoðun í umboði Ríkisendurskoðunar fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisyfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um fjárreiður ríkisins og lög um ársreikninga. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaaðferðir og matsaðferðir sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins séu viðeigandi sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu stofnunarinnar á árinu 2011, fjárhagsstöðu hennar 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 5. tl. 1. mgr. 106 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir ársreikningi þessum eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Reykjavík, 24. apríl 2012.

KPMG ehf.

Margret G. Flovenz

Rekstrarreikningur endurhæfingarmiðstöðvar 2011

Skipt eftir tegundum

	Skýr.	2011	2010
Rekstrartekjur			
Tekjur samkvæmt þjónustusamningi		1.328.500	1.345.600
Tekjur þjálfunardeilda		23.372	23.953
Fæðissala		11.224	9.198
Húsaleiga		11.913	11.689
Aðrar tekjur		14.181	16.568
Gjafir og styrkir		0	20
		1.389.190	1.407.028
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld	7	1.108.749	1.090.350
Aðkeypt vinna og sérfræðiþjónusta		11.552	9.233
Lyf		7.155	4.900
Súrefni		6.489	6.593
Aðkeyptar rannsóknir og rekstrarvörur		7.232	6.241
Hjúkrunarvörur og lækningatæki		2.439	2.092
Sjúklingatryggingar		2.041	2.144
Þvottur, hreinlætisvörur, lín og fatnaður		10.065	10.225
Matvæli		37.346	35.738
Sími, pappír og skrifstofuvörur		9.978	10.878
Rekstur upplýsingakerfa		25.117	31.056
Viðhald tækja og búnaðar		8.790	9.634
Viðhald húsnæðis og lóðar		50.006	54.820
Rafmagn, hiti og fasteignatengd gjöld		52.598	51.770
Gjaldfærð tæki og búnaður		9.377	17.131
Akstur, flutnings- og ferðakostnaður		14.971	15.818
Annað, námskeið, tryggingar o.fl.		12.602	12.662
Afskriftir	9	23.804	24.554
		1.400.311	1.395.839
Rekstrarafkoma fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		(11.121)	11.189
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		7.520	9.679
Vaxtagjöld		(1.682)	(1.971)
		5.838	7.708
(Halli) afgangur ársins	15	(5.283)	18.897

Efnahagsreikningur

	Skýr.	2011	2010
Eignir			
Fasteignir og nýframkvæmdir		1.150.355	1.162.791
Innréttingar og veitukerfi		6.365	13.337
Bifreiðar, vélar, tæki og búnaður		23.263	27.659
Fastafjármunir	2, 9,11,12	1.179.983	1.203.787
Vörubirgðir	3,13	875	2.016
Útistandandi, daggjöld og sértekjur	4,14	6.037	3.013
Hlein, sambýli fatlaðra		4.425	6.255
Aðrar kröfur		2.324	14.620
Handbært fé		202.207	178.667
Veltufjármunir		215.868	204.571
Eignir samtals		1.395.851	1.408.358
Eigið fé og skuldir			
Stofnframlag S.Í.B.S.		1.138.195	1.138.195
Önnur framlög		353.074	344.744
Höfuðstóll		(521.557)	(516.274)
Eigið fé	15	969.712	966.665
Framlög			
Erfðafjársjóður		3.959	3.959
Framkvæmdasjóður fatlaðra		60.397	60.397
Geðverndarfélag Íslands		7.712	7.712
	16	72.068	72.068
Langtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir		161.132	167.265
	18, 19	161.132	167.265
Skammtímaskuldir			
Lánardrottnar		16.753	42.053
Afborganir langtímalána á næsta ári	19	14.874	14.135
Aðrar skammtímaskuldir		161.312	146.172
		192.939	202.360
Skuldir samtals		354.071	369.625
Eigið fé og skuldir samtals		1.395.851	1.408.358

	Skýr.	2011	2010
Skuldbindingar utan efnahagsreiknings			
Lífeyrisskuldbindingar	17	1.840.762	1.718.543

Sjóðstreymisyfirlit ársins 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrarhreyfingar			
(Halli) afgangur ársins	15	(5.283)	18.897
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	9	23.804	24.554
Söluhagnaður varanlegra rekstrarfjármuna		0	(925)
Verðbætur langtímalána		9.090	4.828
Veltufé frá rekstri		27.611	47.354
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:			
Birgðir, lækkun (hækkun)		1.141	(69)
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		11.102	(13.437)
Viðskiptaskuldir, (lækkun) hækkun		(10.160)	10.289
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		2.083	(3.217)
Handbært fé frá rekstri		29.694	44.137
Fjárfestingahreyfingar			
Innborgað vegna seldra varanlegra rekstrarfjármuna		0	1.650
Fjárfestingahreyfingar		0	1.650
Fjármögnunarhreyfingar			
Framlög vegna anddyris		0	12.000
Framlög vegna Miðgarðs		2.897	20.247
Framlög vegna Þjálfunarhúss		22.740	22.966
Fjármagnskostnaður vegna þjálfunarhúss		(17.307)	(13.704)
Greiddar afborganir langtímalána		(14.484)	(13.987)
Fjármögnunarhreyfingar		(6.154)	27.522
Breyting á handbæru fé		23.540	73.309
Handbært fé í ársbyrjun		178.667	105.358
Handbært fé í árslok		202.207	178.667

Reikningsskilaaðferðir

1. Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum og eru fjárhæðir birtar í þúsundum króna. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármuna, þar til niðurlagsverði er náð.

3. Birgðir

Vörubirgðir í árslok 2011 eru metnar á síðasta innkaupsverði. Þar sem við á er tekið tillit til gallaðra og úreltra vara.

4. Skammtímakröfur

Skammtímakröfur eru færðar niður í efnahagsreikningi. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreikningur, sem mæta á þeim kröfum sem kunna að tapast og er hann dreginn frá skammtímakröfum í efnahagsreikningi.

5. Lífeyrisskuldbinding

Lífeyrisskuldbindingar sem hvíla á stofnuninni, hafa verið reiknaðar en hvorki færðar til gjalda né skuldar þar sem miðað er við að endurgreiðslur frá ríkissjóði muni berast jafnóðum og skuldbindingin fellur til greiðslu. Skuldbindingin var reiknuð af tryggingafræðingi í árslok 2010, en hafði frá þeim tíma verið verðbætt miðað við hækkun vísitölu lífeyrisskuldbindinga fyrir opinbera starfsmenn og vaxtareiknuð miðað við 2% vexti. Skuldbindingarinnar er getið neðst í efnahagsreikningi og í skýringu 17.

6. Sameiginlegur kostnaður

Sameiginlegum kostnaði eins og rekstri óskiptra fasteigna og skrifstofu- og stjórnunarkostnaði er skipt á endurhæfingarmiðstöð, Hlein og Rekstrarsjóð iðnaðarhúsnæðis. Í tilfelli Hleinar er kostnaðinum skipt í samræmi við áætlaða notkun einstakra þátta samkostnaðarins og í tilfelli Rekstrarsjóðs iðnaðarhúsnæðis í samræmi við tímamælda vinnu.

7. Starfsmannamál

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:	2011	2010
Laun	855.283	849.522
Launatengd gjöld	253.466	240.828
	1.108.749	1.090.350

8. Á árinu voru stöðugildi að meðaltali 151,4 (2010: 163,9) og fjöldi starfsmanna í árslok var 175 (2010: 184). Laun forstjóra auk fimm manna framkvæmdastjórnar (2010: þriggja manna) námu alls 57 millj. kr. (2010: 42,4 millj.kr.).

9. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir og nýframkvæmdir	Innréttingar og veitukerfi	Bifreiðar, vélar, tæki og búnaður	Samtals
Stofnverð 1.1.2011	1.352.691	173.827	186.795	1.713.313
Fært á milli flokka á árinu	0	(9.531)	9.531	0
Niðurlagt á árinu	0	(146.141)	(111.095)	(257.236)
Stofnverð 31.12.2011	1.352.691	18.155	85.231	1.456.077
Afskrifað 1.1. 2011	189.900	160.490	159.136	509.526
Afskrift ársins	12.437	1.587	9.780	23.804
Afskrift færð á milli flokka		(4.147)	4.147	0
Afskrift færð út		(146.141)	(111.095)	(257.236)
Afskrifað 31.12.2011	202.337	11.789	61.968	276.094
Bókfært verð 31.12.2011	1.150.354	6.366	23.263	1.179.983
Afskriftahlutföll	1%	12%	7-12%	

10. Rekstrarleigusamningar

Í ársbyrjun og árslok hafði stofnunin dráttarvél á rekstrarleigu sem lýkur í febrúar 2012. Leigugreiðslur námu 2,2 millj.kr. á árinu 2011. Skuldbinding vegna þessa samnings er ekki færð í efnahagsreikning.

11. Fasteignamat og vátryggingaverð

Fasteignamat, brunabótamat og bókfært verð fasteigna í árslok 2011 nam eftirtöldum fjárhæðum:

	Fasteignamat	Vátryggingarverðmæti	Bókfært verð
Fasteignir og nýframkvæmdir	1.897.940	3.219.810	1.150.354

Vátryggingaverðmæti véla, áhalda og búnaðar nam 574,6 millj. kr. í árslok 2011.

12. Veðsetningar og ábyrgðir

Á fasteignum Reykjalundar hvílir þinglýst tryggingarbréf að fjárhæð 160 millj. kr. til tryggingar skuldum endurhæfingarmiðstöðvarinnar og Rekstrarsjóðs iðnaðarhúsnæðis. Auk þess hefur endurhæfingarmiðstöðin skuldbundið sig til að veðsetja hvorki né selja fasteignir, vegna skuldar að eftirstöðvum 186,5 millj. kr., nema með samþykki Landsbanka Íslands hf. (nú NBI hf.)

Heilbrigðisráðuneytið hefur undir höndum tryggingarbréf að fjárhæð 85 millj. kr. til tryggingar á að þjónustusamningur sem endurhæfingarmiðstöðin gerði við Heilbrigðisráðuneytið verði efndur.

13. Birgðir

Lyfjabirgðir og birgðir fræðslubæklinga námu samtals 0,9 millj. kr. í árslok.

14. Skammtímakröfur

Útistandandi kröfur eru niðurskrifaðar um 250 þús. kr. í árslok 2011. Engin breyting var á niðurskrift á árinu.

15. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Stofnframlag S.Í.B.S	Önnur framlög	Höfuðstóll	Samtals
Staða 1.1.2011	1.138.195	344.744	(516.274)	966.665
Miðgarður - framlag		2.897		2.897
Þjálfunarhús - framlög		22.740		22.740
Þjálfunarhús-vaxtagjöld og verðbætur		(17.307)		(17.307)
Afgangur ársins			(5.283)	(5.283)
Staða 31.12.2011	1.138.195	353.074	(521.557)	969.712

16. Styrkir og framlög

Styrkir frá Erfðafjársjóði og Framkvæmdasjóði fatlaðra eru endurkræfir ef stofnunin verður lögð niður eða starfseminni breytt.

17. Lífeyrisskuldbinding

Á stofnuninni hvíla lífeyrisskuldbindingar, vegna núverandi og fyrrverandi starfsmanna, sem eru í lífeyrissjóðum starfsmanna ríkisins og hjúkrunarfræðinga, vegna hluta þeirrar verðbreytingar sem verður á eftirlaunum starfsmanna, eftir að grunneftirlaun eru ákveðin, þegar starfsmenn fara á eftirlaun. Þessi skuldbinding er borin af stofnuninni, í því hlutfalli sem starfsmaður hefur starfað hjá henni, miðað við heildarstarfstíma starfsmannsins.

Breyting lífeyrisskuldbindingar greinist þannig:

Lífeyrisskuldbinding 1.1.2011	1.718.543
Hækkun vegna breytingar á vísitölu	122.480
Vextir	36.093
Greitt á árinu	(36.354)
Lífeyrisskuldbinding 31.12.2011	1.840.762

18. Langtímaskuldir

Langtímaskuldir greinast þannig:

Skuldir við lánastofnanir	176.005
Næsta árs afborganir	(14.874)
Langtímaskuldir í efnahagsreikningi	161.131

19. Afborganir langtímaskulda greinast þannig á næstu ár:

Árið 2012	14.874
Árið 2013	14.874
Árið 2014	14.874
Árið 2015	14.874
Árið 2016	14.874
Síðar	101.635
	176.005

Fimm ára yfirlit endurhæfingarmiðstöðvar

	2011	2010	2009	2008	2007
Ýmsar upplýsingar					
Fjöldi sjúklinga, nýjar innlagnir	1.082	1.125	1.111	1.271	1.221
Komur á göngudeild	5.116	5.892	4.362	3.860	3.159
Fjöldi rúma	18	150	150	150	150
Stöðugildi	148	155	173	175	182
Rekstrarniðurstaða					
Rekstrartekjur samtals	1.389.190	1.407.028	1.456.761	1.358.296	1.256.429
Heildarlaun og launatengd gjöld	1.108.749	1.090.350	1.124.477	1.097.445	1.035.508
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(11.121)	11.189	15.235	(49.128)	(42.402)
(Halli) afgangur ársins	(5.283)	18.897	24.504	(44.007)	(43.475)
Fjárhagsleg þróun					
Handbært fé frá rekstri /(til) rekstrar	29.694	44.137	142.016	70.304	(745)
Fjárfestingahreyfingar	0	1.650	2.302	(15.547)	(16.308)
Hreint veltufé	22.929	2.211	(73.750)	(121.696)	(129.838)
Höfuðstóll	(521.557)	(516.274)	(538.729)	(563.233)	(562.726)
Kennitölur					
Veltufjárhlutfall	1,1	1,0	0,6	0,4	0,4
Eiginfjárhlutfall	75%	74%	73%	71%	72%
Eiginfjárhlutfall að teknu tilliti til lífeyrisskuldbindinga	-57%	-48%	-46%	-46%	-31%

Hlein

Ársreikningur 2011

Hlein
Reykjalundi
270 Mosfellsbær

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar og framkvæmdastjóra 3

Áritun óháðs endurskoðanda 4

Rekstrarreikningur 5

Efnahagsreikningur 6

Sjóðstreymisyfirlit 7

Skýringar 8

Skýrsla og áritun stjórnar og forstjóra

Stofnunin rekur heimili fyrir fjölfatlaða einstaklinga í samvinnu við endurhæfingu Reykjalundar.

Afgangur varð af rekstri stofnunarinnar á árinu 2011 að fjárhæð 2,3 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé stofnunarinnar var neikvætt í árslok um 13,4 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Stofnunin er í 100% eigu Sambands íslenskra berkla- og brjóstholsskjúklinga (S.Í.B.S.).

Stofnunin er ekki rekin með hagnaðarsjónarmiði og greiðir ekki arð til eigenda sinna.

Stjórn S.Í.B.S. og forstjóri Reykjalundar hafa í dag rætt ársreikning Hleinar fyrir árið 2011 og staðfest hann með undirritun sinni.

Reykjavík, 24. apríl 2012.

Stjórn:

Forstjóri:

Áritun óháðs endurskoðanda

Stjórn Reykjalundar, endurhæfingarmiðstöðvar S.Í.B.S, forstjóri og Ríkisendurskoðun.

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Hleinar og jafnframt höfum við framkvæmt endurskoðun í umboði Ríkisendurskoðunar fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, yfirlit um breytingu á eigin fé, efnahagsreikning, sjóðstreymisyfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um fjárreiður ríkisins og lög um ársreikninga. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við lög um ársreikninga. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaaðferðir og matsaðferðir sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins séu viðeigandi sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu stofnunarinnar á árinu 2011, fjárhagsstöðu hennar 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 5. tl. 1. mgr. 106 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir ársreikningi þessum eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Reykjavík, 24. apríl 2012.

KPMG ehf.

Margret G. Flóvenz

Rekstrarreikningur ársins 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrartekjur			
Framlög úr ríkissjóð		117.100	108.700
Gjafir og styrkir		355	608
		117.455	109.308
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld		97.335	92.954
Aðkeypt vinna og sérfræðiþjónusta		1.443	1.435
Lyf		1.101	1.004
Aðkeyptar rannsóknir		7	21
Hjúkrunarvörur og lækningatæki		1.246	920
Þvottur, hreinlætisvörur, lín og fatnaður		635	590
Matvæli		5.270	3.946
Sími, pappír og skrifstofuvörur		2.636	2.484
Viðhald tækja og búnaðar		185	436
Viðhald húsnæðis og lóðar		2.275	3.306
Rafmagn, hiti og fasteignatengd gjöld		1.943	2.320
Gjaldfærð tæki og búnaður		147	4.931
Akstur, flutnings- og ferðakostnaður		694	768
Annað, námskeið, tryggingar o.fl.		242	287
		115.159	115.402
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði		2.296	(6.094)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		34	195
Vaxtagjöld		0	(1)
		34	194
Afgangur (halli) ársins		2.330	(5.900)

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011	2010
Eignir			
Veltufjármunir			
Skammtímakröfur		24	13
Handbært fé		399	554
Eignir samtals		423	567
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eigið fé samtals (neikvætt)	4	(13.359)	(15.689)
Skammtímaskuldir			
Reykjalundur, skuld vegna halla fyrri ára		4.425	6.255
Lánardrottnar		761	1.479
Starfsmannatengdar skuldir		8.477	8.467
Aðrar skammtímaskuldir		119	55
Skuldir samtals		13.782	16.256
Eigið fé og skuldir samtals		423	567
Skuldbindingar utan efnahagsreiknings			
Lífeyrisskuldbindingar	3	33.751	30.888

Sjóðstreymisyfirlit ársins 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrarhreyfingar			
Afgangur (halli) ársins		2.330	(5.900)
Veltufé frá (til) rekstrar		2.330	(5.900)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:			
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun		(2.474)	4.721
Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		(11)	43
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda		(2.485)	4.764
Handbært fé til rekstrar		(155)	(1.136)
Lækkun á handbæru fé		(155)	(1.136)
Handbært fé í ársbyrjun		554	1.690
Handbært fé í árslok		399	554

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. **Grundvöllur reikningsskila**

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum og eru fjárhæðir í þúsundum króna. Hann byggir á upphaflegu kostnaðarverði.

2. **Sameiginlegur kostnaður**

Hlutur Hleinar í sameiginlegum kostnaði Reykjalundar eins og rekstri óskiptra fasteigna og skrifstofu- og stjórnunarkostnaði nam 3,4 millj. kr. og skiptist í skrifstofukostnað að fjárhæð 2,6 millj., húsnæðiskostnað að fjárhæð 0,5 millj. kr. og bifreiðakostnað að fjárhæð 0,3 millj. kr.

3. **Lífeyrisskuldbinding**

Á stofnuninni hvíla lífeyrisskuldbindingar, vegna núverandi og fyrrverandi starfsmanna, sem eru í lífeyrissjóðum starfsmanna ríkis og bæja og hjúkrunarfræðinga, vegna hluta þeirrar verðbreytingar, sem verður á eftirlaunum starfsmanna, eftir að grunneftirlaun eru ákveðin, þegar starfsmenn fara á eftirlaun. Þessi skuldbinding er borin af sambýlinu í því hlutfalli sem starfsmaður hefur starfað hjá henni, miðað við heildarstarfstíma starfsmannsins.

Skuldbindingin nam 33,8 millj. kr. í árslok 2011 og hækkaði um 2,9 millj. kr. frá fyrra ári. Skuldbindingin er hvorki gjaldfærð í rekstrarreikningi né skuldfærð í efnahagsreikningi.

4. **Eigið fé**

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Samtals
Staða 1.1. 2011	(15.689)
Afgangur ársins	2.330
Staða 31.12.2011	(13.359)

Ýmsar upplýsingar

	2011	2010	2009	2008
Fjöldi heimilismanna	7	7	7	7
Fjöldi legudaga	2.555	2.555	2.555	2.555
Stöðugildi	15,0	15,0	15,5	15
Heildarlaunakostnaður í millj. kr.	97,5	93,0	92,3	86,9

Reykjalundur
Rekstrarsjóður iðnaðarhúsnæðis
Ársreikningur 2011

Reykjalundur, Rekstrarsjóður
iðnaðarhúsnæðis
Reykjalundi
270 Mosfellsbær

Kt. 680172-0139

Efnisyfirlit

Skýrsla og áritun stjórnar 3

Áritun óháðs endurskoðanda 4

Rekstrarreikningur 5

Efnahagsreikningur 6

Sjóðstreymisyfirlit 7

Skýringar 8

Skýrsla og áritun stjórnar

Félagið sér um rekstur iðnaðarhúsnæðis á Reykjalundi.

Tap varð af rekstri félagsins á árinu 2011 að fjárhæð 17,4 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé félagsins nam í árslok 122,7 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi, þar af nemur stofnframlag S.Í.B.S. 992,7 millj. kr.

Stofnunin er í 100% eigu Sambands íslenskra berkla- og brjóstholsskjúklinga (S.Í.B.S.).

Stofnunin er ekki rekin með hagnaðarsjónarmiði og greiðir ekki arð til eigenda sinna.

Stjórn S.Í.B.S. og forstjóri hafa í dag rætt ársreikning félagsins fyrir árið 2011 og staðfest hann með undirritun sinni.

Reykjavík, 24. apríl 2012.

Stjórn:

Áritun óháðs endurskoðanda

Stjórn Rekstrarsjóðs iðnaðarhúsnæðis Reykjalundar

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Rekstrarsjóðs iðnaðarhúsnæðis Reykjalundar fyrir árið 2011. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisyfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um fjárreiður ríkisins og lög um ársreikninga. Stjórnendur eru einnig ábyrgir fyrir því innra eftirliti sem þeir telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum og skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og öðrum upplýsingum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggist á faglegu mati endurskoðandans, þar með talið á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits sem varðar gerð og glögga framsetningu ársreiknings, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits félagsins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á því hvort reikningsskilaaðferðir og matsaðferðir sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins séu viðeigandi sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu 2011, fjárhagsstöðu þess 31. desember 2011 og breytingu á handbæru fé á árinu 2011, í samræmi við lög um ársreikninga.

Staðfesting vegna skýrslu stjórnar

Í samræmi við ákvæði 5. tl. 1. mgr. 106 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir ársreikningi þessum eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Reykjavík, 24. apríl 2012.

KPMG ehf.

Rekstrarreikningur ársins 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrartekjur			
Leigutekjur		24.658	30.305
Ýmsar tekjur		65	60
		24.723	30.365
Rekstrargjöld			
Rekstrarkostnaður	2,12	37.648	72.851
Rekstrartap fyrir afskriftir		(12.925)	(42.486)
Afskriftir	5	(3.719)	(3.719)
Rekstrartap fyrir fjármagnsliði		(16.644)	(46.205)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Vaxtatekjur		290	171
Vaxtagjöld		(1.066)	(763)
		(776)	(592)
Tap ársins	8	(17.420)	(46.797)

Efnahagsreikningur 31. desember 2011

	Skýr.	2011	2010
Eignir			
Fasteignir og nýframkvæmdir	5,6,7	152.765	156.484
Fastafjármunir samtals		152.765	156.484
Skammtímakröfur		1.070	21.867
Handbært fé		5.380	477
Veltufjármunir samtals		6.450	22.344
Eignir samtals		159.215	178.828
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Stofnframlag S.Í.B.S		992.694	992.694
Höfuðstóll		(870.028)	(852.608)
Eigið fé samtals	8	122.666	140.086
Skuldbindingar			
Lífeyrisskuldbinding	4, 9	25.257	25.158
Langtímaskuldir			
Skuldir við lánastofnanir	10	9.542	9.905
Skammtímaskuldir			
Lánardrottnar		6	773
Skuld við endurhæfingarmiðstöð		186	994
Afborganir langtímalána á næsta ári	11	881	837
Aðrar skammtímaskuldir		677	1.075
		1.750	3.679
Skuldir samtals		36.549	38.742
Eigið fé og skuldir samtals		159.215	178.828

Skuldbindingar 4, 9

Sjóðstreymisyfirlit ársins 2011

	Skýr.	2011	2010
Rekstrarhreyfingar			
Tap samkvæmt rekstrarreikningi	8	(17.420)	(46.797)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir	5	3.719	3.719
Hækkun (lækkun) lífeyrisskuldbindingar	9	99	(752)
Verðbætur af langtímalánum		538	286
Hreint veltufé til rekstrar		(13.064)	(43.544)
Breytingar rekstrartengdra eigna og skulda:			
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		20.797	(18.498)
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun		(1.973)	813
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum		18.824	(17.685)
Handbært fé frá (til) rekstrar		5.760	(61.229)
Fjármögnunarhreyfingar			
Framlag frá S.Í.B.S. vegna Friðriksbergs		0	18.000
Framlag frá S.Í.B.S. vegna Múlalundar		0	41.348
Afborganir langtímalána		(857)	(829)
Fjármögnunarhreyfingar		(857)	58.519
Breyting á handbæru fé		4.903	(2.710)
Handbært fé í ársbyrjun		477	3.187
Handbært fé í árslok		5.380	477

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga.

Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum og eru fjárhæðir í þúsundum króna. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Sameiginlegur kostnaður

Rekstrarsjóður iðnaðarhúsæðis tekur þátt í sameiginlegum kostnaði Reykjalundar eins og rekstri óskiptra fasteigna og skrifstofu- og stjórnunarkostnaði. Hlutdeild Rekstrarsjóðs iðnaðarhúsæðis er í samræmi við tímamælda vinnu.

3. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir, eru færðir til eignar á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Fasteignir sem teknar voru í notkun fyrir árið 1984 voru áður metnar á fasteignamati. Litið er svo á að fasteignamat sem var í gildi þann 1. desember 2001 sé stofnverð þessara fasteigna.

Afskriftir tímabilsins eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan líftíma hverrar eignar.

4. Lífeyrisskuldbinding

Á Rekstrarsjóði iðnaðarhúsnæðis hvílir skuldbinding vegna eftirlauna nokkurra fyrrum starfsmanna hans. Skuldbindingin var reiknuð af tryggingafræðingi miðað við árslok 2010 en hún hefur að jafnaði verið reiknuð á tveggja ára fresti en verðbætt miðað við hækkun vísitölu lífeyrisskuldbindinga fyrir opinbera starfsmenn og vaxtareiknuð miðað við 2,0% vexti þess á milli. Skuldbindingin er færð í efnahagsreikning og getið nánar um í skýringu 9.

5. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir og ný - framkvæmdir
Stofnverð 1.1.2011	200.231
Stofnverð 31.12.2011	200.231
Afskrifað 1.1. 2011	43.747
Afskrift ársins	3.719
Afskrifað 31.12.2011	47.466
Bókfært verð 31.12.2011	152.765
Afskriftarhlutföll	2 - 12%

6. Ábyrgðar- og tryggingaskuldbindingar

Á fasteignum Reykjalundar hvílir þinglýst tryggingarbréf að fjárhæð 160 millj. kr. til tryggingar skuldum endurhæfingarmiðstöðvarinnar og Rekstrarsjóðs iðnaðarhúsnæðis. Auk þess hefur endurhæfingarmiðstöðin skuldbundið sig til að veðsetja hvorki né selja fasteignir, vegna skuldar að eftirstöðvum 186,5 millj. kr., nema með samþykki Landsbanka Íslands hf.

Heilbrigðisráðuneytið hefur undir höndum tryggingarbréf að fjárhæð 85 millj. kr. til tryggingar á að þjónustusamningur sem endurhæfingarmiðstöðin gerði verði efndur.

7. Fasteignamat og vátryggingaverð

Fasteignamat, brunabótamat og bókfært fasteignaverð í árslok 2011 nam eftirtöldum fjárhæðum:

	Bókfært verð	Fasteigna-mat	Vátryggingar-verð
Húseignir	152.765	219.210	476.170

8. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikninga:

	Stofnframlag S.Í.B.S.	Höfuðstóll	Samtals
Staða 1.1. 2011	992.694	(852.608)	140.086
Tap ársins		(17.420)	(17.420)
Staða 31.12.2011	992.694	(870.028)	122.666

9. Lífeyrisskuldbinding

Á Rekstrarsjóði iðnaðarhúsnæðis hvíla lífeyrisskuldbindingar vegna fyrrverandi starfsmanna, sem eru í Lífeyrissjóði starfsmanna ríkisins vegna hluta þeirrar verðbreytingar, sem verður á eftirlaunum starfsmanna, eftir að grunneftirlaun eru ákveðin, þegar starfsmenn fara á eftirlaun.

Skuldbinding þessi nam 25,3 millj. kr. í árslok sem er 0,1 millj. kr. hækkun frá ársbyrjun. Hækkunin er tekjufærð í rekstrarreikningi. Heildargreiðslur vegna þessara lífeyrisskuldbindinga námu 2.189 þús. kr. á árinu.

10. Langtímaskuldir

Yfirlit um langtímaskuldir þeirra:

	Bókfært verð
Skuldir við lánastofnanir	10.423
Næsta árs afborganir	(881)
Langtímaskuldir í efnahagsreikningi	9.542

11. Afborganir langtímaskulda greinast þannig á næstu ár:

Árið 2011	881
Árið 2012	881
Árið 2013	881
Árið 2014	881
Árið 2015	881
Afborgun síðar	6.018
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	10.423

12. Sundurliðanir

Rekstrarkostnaður greinist þannig:

	2011	2010
Þátttaka í launakostnaði Múlalundar	3.185	0
Þátttaka í launakostnaði Eignasviðs S.Í.B.S.	0	4.173
Keypt vinna af endurhæfingu	2.245	2.245
Gjaldfært vegna eftirlaunaskuldbindingar	2.089	1.317
Aðkeypt vinna og sérfræðiþjónusta	485	(49)
Viðhald húsnæðis:		
Aðalinngangur-aðkoma	21.872	0
Annað viðhald	785	0
Bakskálar	174	2.373
Friðriksberg	617	13.318
Múlalundur	376	37.528
Skáli 3 - Rafþjónusta Ingólfs	325	2.923
Verksmiðjuhús	0	1.722
Rafmagn	194	150
Heitt vatn	300	0
Selt heitt vatn	(962)	0
Húsatryggingar	503	598
Fasteignagjöld	4.027	4.577
Gjaldfærð áhöld og tæki	1.100	1.360
Opinber gjöld	65	55
Annar kostnaður	268	561
	37.648	72.851