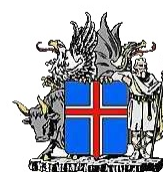


02-367 Fjölbrautaskóli Snæfellinga

# ÁRSREIKNINGUR 2012

**fjs** FJÁRSÝSLA  
RÍKISINS



# 02-367 Fjölbrautaskóli Snæfellinga

## Ársreikningur 2012

Ársreikningur þessi sem hefur að geyma rekstrarreikning ársins, efnahagsreikning í árslok og sjóðstreymi ásamt sundurliðunum hefur verið saminn eftir bókhaldi stofnunarinnar.

Lykilstærðir ársreikningsins eru:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>Fjárheimild</u>
<b>Rekstrarreikningur</b>			
Tekjur samtals.....	16.169.559	15.337.603	9.500.000
Gjöld samtals.....	232.831.103	222.030.827	225.201.390
Framlag úr ríkissjóði.....	215.701.390	226.875.109	215.701.390
Hagnaður/tap ársins.....	-960.154	20.181.885	0
<b>Efnahagsreikningur</b>			
Eignir samtals.....	17.445.401	15.243.704	
Skuldir samtals.....	26.798.343	23.636.492	
Höfuðstóll í árslok.....	-9.352.942	-8.392.788	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-18.885.755	-13.324.258	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2012 með undirritun sinni.

25.03.2013

---

Forstöðumaður

---

Aðalbókari

## Rekstrarreikningur

	Reikningur 2012	Reikningur 2011	Fjárheimildir 2012
<b>Tekjur</b>			
Sértekjur.....	13.829.559	12.766.603	8.000.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	2.340.000	2.571.000	1.500.000
<b>Tekjur samtals</b>	<b>16.169.559</b>	<b>15.337.603</b>	<b>9.500.000</b>
<b>Gjöld</b>			
<b>Almennur rekstur.....</b>	<b>232.831.103</b>	<b>222.030.827</b>	<b>225.201.390</b>
101 Fjölbrautaskóli Snæfellinga.....	232.831.103	222.030.827	225.201.390
<b>Gjöld samtals</b>	<b>232.831.103</b>	<b>222.030.827</b>	<b>225.201.390</b>
<b>Tekjur umfram gjöld.....</b>	<b>-216.661.544</b>	<b>-206.693.224</b>	<b>-215.701.390</b>
Framlag úr ríkissjóði.....	215.701.390	226.875.109	215.701.390
<b>Hagnaður/tap ársins.....</b>	<b>-960.154</b>	<b>20.181.885</b>	<b>0</b>

## Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2012	Reikningur 31.12.2011
<b>Eignir</b>		
<b>Fastafjármunir</b>		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
<b>Fastafjármunir samtals.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Veltufjármunir</b>		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	0	0
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	10.920.148	10.103.888
Handbært fé.....	6.525.253	5.139.816
<b>Veltufjármunir samtals.....</b>	<b>17.445.401</b>	<b>15.243.704</b>
<b>Eignir samtals.....</b>	<b>17.445.401</b>	<b>15.243.704</b>
<b>Skuldir og eigið fé</b>		
<b>Eigið fé</b>		
<b>Höfuðstóll</b>		
Staða í ársbyrjun.....	-8.392.788	-28.574.673
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	-960.154	20.181.885
<b>Höfuðstóll í árslok.....</b>	<b>-9.352.942</b>	<b>-8.392.788</b>
<b>Annað eigið fé</b>		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
<b>Annað eigið fé samtals.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eigið fé í árslok.....</b>	<b>-9.352.942</b>	<b>-8.392.788</b>
<b>Langtímaskuldir</b>		
Tekin löng lán.....	0	0
<b>Langtímaskuldir samtals.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skammtímaskuldir</b>		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	3.939.579	2.799.530
Skuld við ríkissjóð.....	18.885.755	13.324.258
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	3.973.009	7.512.704
<b>Skammtímaskuldir samtals.....</b>	<b>26.798.343</b>	<b>23.636.492</b>
<b>Skuldir samtals.....</b>	<b>26.798.343</b>	<b>23.636.492</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals.....</b>	<b>17.445.401</b>	<b>15.243.704</b>

## Sjóðstreymi

	Reikningur 2012	Reikningur 2011
<b>Hagnaður/tap ársins</b> .....	-960.154	20.181.885
Breyting rekstartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-816.260	4.882.389
Breyting skammtímaskulda.....	-2.399.646	-9.943.384
<b>Handbært fé frá rekstri</b> .....	-4.176.060	15.120.890
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>		
Veitt lán.....	0	0
Afborganir veittra lána.....	0	0
Endurmat veittra lána.....	0	0
Breyting á áhættufjármunum.....	0	0
<b>Fjárfestingahreyfingar samtals</b> .....	0	0
<b>Fjármögnunarahreyfingar</b>		
Framlag ríkissjóðs.....	-215.701.390	-226.875.109
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	221.262.887	216.863.278
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
<b>Fjármögnunarahreyfingar samtals</b> .....	5.561.497	-10.011.831
<b>Breyting á handbæru fé</b> .....	1.385.437	5.109.059
<b>Handbært fé í ársbyrjun</b> .....	5.139.816	30.757
<b>Handbært fé, hreyfingar</b> .....	1.385.437	5.109.059
<b>Handbært fé í árslok</b> .....	6.525.253	5.139.816

## Staða viðfangsefna 31.12.2012

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2012	2011
<b>Tekjur</b>								
Sértekjur	13.829.559						13.829.559	12.766.603
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	2.340.000						2.340.000	2.571.000
<b>Tekjur alls</b>	<b>16.169.559</b>						<b>16.169.559</b>	<b>15.337.603</b>
Rekstrargöld	232.831.103						232.831.103	222.030.827
Framlag ríkissjóðs	215.701.390						215.701.390	226.875.109
<b>Niðurstaða ársins</b>	<b>-960.154</b>						<b>-960.154</b>	<b>20.181.885</b>
Höfuðstóll í upphafi árs	-8.392.788						-8.392.788	-28.574.673
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2012	-9.352.942						-9.352.942	-8.392.788

## Sundurliðun tekna 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2012
	<b>Sértekjur samtals</b>	<b>13.829.559</b>	<b>13.829.559</b>
45290	Önnur umboðs- og sölulaun	1.140.717	1.140.717
45790	Önnur vistunargjöld án vsk	2.100.000	2.100.000
47310	Húsaleiga	1.138.350	1.138.350
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	51.925	51.925
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	2.356.125	2.356.125
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinbe	1.295.472	1.295.472
47992	Ýmsar aðrar tekjur	5.746.970	5.746.970
	<b>Markaðar tekjur samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Aðrar rekstrartekjur samtals</b>	<b>2.340.000</b>	<b>2.340.000</b>
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	2.340.000	2.340.000
	<b>Tekjur samtals</b>	<b>16.169.559</b>	<b>16.169.559</b>

Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2012
5111	Grunnstörf, viðvera	113.212.605	113.212.605
5112	Grunnstörf, fjarvistir	3.324.119	3.324.119
5114	Tímakaup	437.460	437.460
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	1.101.101	1.101.101
5119	Önnur dagvinnulaun	2.139.317	2.139.317
5141	Fastar aukagreiðslur	637.189	637.189
5149	Aðrar aukagreiðslur	1.900.000	1.900.000
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	9.333.593	9.333.593
5152	Yfirvinna, önnur föst eða ótímamæld	229.164	229.164
5153	Yfirvinna, tímamæld	3.469.082	3.469.082
5159	Orlof á yfirvinnu	1.656.248	1.656.248
5181	Launatengd gjöld	33.051.988	33.051.988
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsma	91.125	91.125
51960	Gjafir til starfsmanna	153.600	153.600
52100	Bækur, tímarit, blöð	30.168	30.168
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	6.584	6.584
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	92.471	92.471
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	132.385	132.385
52280	Gler og einangrunarefni	56.000	56.000
52430	Rafmagnstæki	24.230	24.230
52540	Eldhúshöld	71.738	71.738
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	264.831	264.831
52600	Varahlutir vegna tækja og áhalda	34.875	34.875
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	19.991	19.991
52700	Rafmagn	4.747.625	4.747.625
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	1.866.438	1.866.438
52830	Drykkjarvörur	215.951	215.951
52890	Önnur matvæli	277.923	277.923
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	347.240	347.240
52940	Vörur til skyndihjálpar	3.862	3.862
52970	Vatn	41.939	41.939
52990	Aðrar rekstrarvörur	101.159	101.159
53800	Kennsluefni, ýmis	1.014.943	1.014.943
53830	Skreytingar ýmis konar	63.210	63.210
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	125.926	125.926
54110	Ráðstefnugjöld	6.030	6.030
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	276.080	276.080
54130	Félagsgjöld	60.450	60.450
54160	Gjafir	-37.740	-37.740
54202	Fargjöld innanlands	519.272	519.272



## Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2012
54212	Fargjöld erlendis	649.037	649.037
54242	Dvalarkostnaður innanlands án vsk	1.821.321	1.821.321
54330	Starfsmannabifreiðar	1.635.115	1.635.115
54340	Hópfreiðabifreiðar	966.288	966.288
54410	Lögfræðingar	47.809	47.809
54490	Önnur sérfræðipjónusta	-122.586	-122.586
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	921.452	921.452
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	85.212	85.212
54520	Hugbúnaðargerð	727.591	727.591
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónusta	268.782	268.782
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	86.516	86.516
54590	Önnur sérfræðipjónusta	11.596	11.596
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	5.824	5.824
54690	Önnur innheimta, umboðs-, sölu- og þjónustugjöld	92.583	92.583
54700	Auglýsingar, birting	272.764	272.764
54720	Ljósmyndarar og framköllun	309.971	309.971
54910	Póstburðargjöld	71.322	71.322
54920	Vöru- og hraðflutningar	44.386	44.386
54930	Þjónustugjöld, ýmis	108.100	108.100
54990	Önnur þjónusta	48.446	48.446
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línnum	649.929	649.929
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	43.000	43.000
55160	Hýsing	6.982	6.982
55168	Hýsing	345.292	345.292
55170	Hugbúnaður	636.359	636.359
55190	Önnur afnotagjöld	61.668	61.668
55210	Húsaleiga	36.896.810	36.896.810
55320	Snjómokstur	177.000	177.000
55400	Tréverk- og verkstæði	20.518	20.518
55450	Rafverk- og verkstæði	104.192	104.192
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	166.362	166.362
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	17.350	17.350
55620	Sorphreinsun	212.414	212.414
55690	Önnur verkkaup	60.000	60.000
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	684.645	684.645
57102	Vaxtagjöld af yfirdrætti á bankareikningum	-479.470	-479.470
57132	Dráttarvextir	914	914
57192	Annar fjármagnskostnaður	-14.187	-14.187
57402	Fasteignagjöld	2.380.620	2.380.620
57472	Skattur af fjármagnstekjum	26.930	26.930

## Sundurliðun gjalda 2012

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2012
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	49.853	49.853
57722	Afskrifaðar tapaðar skammtímakröfur, almennt	28.000	28.000
58120	Húsgögn	75.862	75.862
58140	Tölvubúnaður	1.386.858	1.386.858
58170	Síma- og fjarskiptabúnaður	62.736	62.736
59132	Til fyrirtækja og atvinnuvega	3.000	3.000
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	75.765	75.765
	<b>Gjöld samtals</b>	<b>232.831.103</b>	<b>232.831.103</b>

## Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2012

## Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2012	Fjáraukalög 2012	Millifærslur 2012	Fjárheimild 2012	Flutt frá árinu 2011	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2012
	<b>Tekjur</b>							
101	Fjölbrautaskóli Snæfellinga	-8.000.000	0	0	-8.000.000	0	0	-8.000.000
	<b>Gjöld</b>							
101	Fjölbrautaskóli Snæfellinga	221.000.000	0	4.201.390	225.201.390	-8.392.788	0	216.808.602
	<b>Samtals tekjur og gjöld</b>	<b>213.000.000</b>	<b>0</b>	<b>4.201.390</b>	<b>217.201.390</b>	<b>-8.392.788</b>	<b>0</b>	<b>208.808.602</b>
	<b>Markaðar tekjur</b>							
	<b>Samtals markaðar tekjur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Aðrar rekstrartekjur</b>							
101	Fjölbrautaskóli Snæfellinga	1.500.000	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000
	<b>Samtals aðrar rekstrartekjur</b>	<b>1.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500.000</b>
	<b>Alls</b>	<b>211.500.000</b>	<b>0</b>	<b>4.201.390</b>	<b>215.701.390</b>	<b>-8.392.788</b>	<b>0</b>	<b>207.308.602</b>

## Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2012

### Fjármögnun

	Fjárlög 2012	Fjárukalög 2012	Millifærslur 2012	Fjárheimild 2012	Flutt frá árinu 2011	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2012
Greitt úr ríkissjóði	211.500.000	0	4.201.390	215.701.390	-13.324.258	0	202.377.132
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	4.931.470	0	4.931.470
<b>Fjármögnun alls</b>	<b>211.500.000</b>	<b>0</b>	<b>4.201.390</b>	<b>215.701.390</b>	<b>-8.392.788</b>	<b>0</b>	<b>207.308.602</b>

### Viðskiptareikningur við ríkissjóð

#### 1. Eignahlið (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-13.324.258
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	215.701.390
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	202.377.132

#### 2. Skuldahlið (Greiðslur sem stofnun fær frá ríkissjóði eða skuldar ríkissjóði)

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-172.126.981
Rekstrarfé, óskipt	-48.600.000
Millifærslur	-535.906
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-221.262.887

**Skuld við ríkissjóð** **-18.885.755**

## Sjóðir og bankareikningar 31.12.2012

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		<b>6.951</b>	<b>0</b>
			6.951	0
1124	Landsbanki Íslands		<b>51.378</b>	<b>3.939.579</b>
		b000643	9.024	0
		b000644	42.354	0
		b000645	0	3.939.579
1126	Arion banki		<b>6.466.924</b>	<b>0</b>
		b643	2.355.122	0
		b644	4.111.802	0
	<b>Handbært fé samtals</b>			<b>6.525.253</b>
	<b>Yfirdráttur bankareikninga</b>			<b>3.939.579</b>
	<b>Sjóður og bankareikningar samtals</b>			<b>2.585.674</b>

## Staða viðskiptamanna 31.12.2012

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
<b>1214</b>	<b>Sveitarfélög</b>		<b>1.891.859</b>	<b>0</b>
	5201691729	Grundarfjarðarbær	179.386	0
	6001696379	Helgafellssveit	17.532	0
	5106942449	Snæfellsbær	281.892	0
	6202697009	Stykkishólmsbær	172.979	0
	6402696779	Tálknafjarðarhreppur	620.035	0
	5106942369	Vesturbyggð	620.035	0
<b>1215</b>	<b>Fyrirtæki og atvinnuvegir</b>		<b>1.295.472</b>	<b>0</b>
	6812100160	Þjónustusvæðið Vesturland,málef	1.295.472	0
<b>1217</b>	<b>Einstaklingar, félög og samtök</b>		<b>30.000</b>	<b>0</b>
	5101054190	Háskólinn í Reykjavík ehf	30.000	0
<b>1219</b>	<b>Aðrir</b>		<b>7.603.500</b>	<b>0</b>
	7101690989	Lánasjóður íslenskra námsmanna	7.603.500	0
<b>12191</b>	<b>Vörslufé -sjóðir</b>		<b>21.130</b>	<b>0</b>
	9802367111	Comenius Teen Tv	21.130	0
	<b>Skammtímakröfur samtals (12)</b>		<b>10.841.961</b>	<b>0</b>
<b>22004</b>	<b>Endurgreiddur VSK til stofnana</b>		<b>78.187</b>	<b>0</b>
		Engin sundurliðun	78.187	0
<b>2219</b>	<b>Aðrir viðskiptamenn</b>		<b>0</b>	<b>3.823.204</b>
	9999995100	Fyrirframgreidd skólagjöld	0	2.355.000
	9902367002	Rútuakstur í FSN	0	1.468.204
<b>22191</b>	<b>Vörslufé -sjóðir, rétthafar</b>		<b>0</b>	<b>21.130</b>
	9802367111	Comenius Teen Tv	0	21.130
<b>2275</b>	<b>Ógreidd gjöld</b>		<b>0</b>	<b>128.675</b>
		Engin sundurliðun	0	128.675
	<b>Skammtímaskuldir alls (22)</b>		<b>78.187</b>	<b>3.973.009</b>
	<b>Viðskiptakröfur</b>		<b>10.920.148</b>	
	<b>Viðskiptaskuldir</b>			<b>3.973.009</b>

