

02-367 Fjölbrotaskóli Snæfellinga

ÁRSREIKNINGUR
2016

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-367 Fjölbrautaskóli Snæfellinga

Ársreikningur 2016

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>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	18.683.484	13.430.932	16.600.000
Gjöld samtals.....	274.009.374	268.231.112	275.039.000
Framlag úr ríkissjóði.....	258.439.000	250.459.168	258.439.000
Hagnaður/tap ársins.....	3.113.110	-4.341.012	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	12.934.801	16.041.486	
Skuldir samtals.....	12.279.264	18.499.059	
Höfuðstóll í árslok.....	655.537	-2.457.573	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-8.735.495	-5.465.100	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2016 með undirritun sinni.

13.03.2017

Forstöðumaður

Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2016	Reikningur 2015	Fjárheimildir 2016
Tekjur			
Sértekjur.....	15.707.484	11.654.932	14.800.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	2.976.000	1.776.000	1.800.000
Tekjur samtals	18.683.484	13.430.932	16.600.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	274.009.374	268.231.112	275.039.000
101 Fjölbrautaskóli Snæfellinga.....	274.009.374	268.231.112	275.039.000
Gjöld samtals	274.009.374	268.231.112	275.039.000
Tekjur umfram gjöld.....	-255.325.890	-254.800.180	-258.439.000
Framlag úr ríkissjóði.....	258.439.000	250.459.168	258.439.000
Hagnaður/tap ársins.....	3.113.110	-4.341.012	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2016	Reikningur 31.12.2015
Eignir		
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	0	0
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	7.335.460	11.083.231
Handbært fé.....	5.599.341	4.958.255
Veltufjármunir samtals.....	12.934.801	16.041.486
Eignir samtals.....	12.934.801	16.041.486
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	-2.457.573	1.883.439
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	3.113.110	-4.341.012
Höfuðstóll í árslok.....	655.537	-2.457.573
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	655.537	-2.457.573
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	8.735.495	5.465.100
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	3.543.769	13.033.959
Skammtímaskuldir samtals.....	12.279.264	18.499.059
Skuldir samtals.....	12.279.264	18.499.059
Skuldir og eigið fé samtals.....	12.934.801	16.041.486

Sjóðstreymi

	Reikningur 2016	Reikningur 2015
Hagnaður/tap ársins	3.113.110	-4.341.012
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	3.747.771	3.427.666
Breyting skammtímaskulda.....	-9.490.190	2.838.835
Handbært fé frá rekstri	-2.629.309	1.925.489
Fjárfestingahreyfingar		
Veitt lán.....	0	0
Afborganir veittra lána.....	0	0
Endurmat veittra lána.....	0	0
Breyting á áhættufjármunum.....	0	0
Fjárfestingahreyfingar samtals	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		
Framlag ríkissjóðs.....	-258.439.000	-250.459.168
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	261.709.395	243.899.934
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	3.270.395	-6.559.234
Breyting á handbæru fé	641.086	-4.633.745
Handbært fé í ársbyrjun	4.958.255	9.592.000
Handbært fé, hreyfingar	641.086	-4.633.745
Handbært fé í árslok	5.599.341	4.958.255

Staða viðfangsefna 31.12.2016

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2016	2015
Tekjur								
Sértekjur	15.707.484						15.707.484	11.654.932
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	2.976.000						2.976.000	1.776.000
Tekjur alls	18.683.484						18.683.484	13.430.932
Rekstrargöld	274.009.374						274.009.374	268.231.112
Framlag ríkissjóðs	258.439.000						258.439.000	250.459.168
Niðurstaða ársins	3.113.110						3.113.110	-4.341.012
Höfuðstóll í upphafi árs	-2.457.573						-2.457.573	1.883.439
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2016	655.537						655.537	-2.457.573

Sundurliðun tekna 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrotaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
	Sértekjur samtals	15.707.484	15.707.484
45490	Aðrar þjónustutekjur	2.326.533	2.326.533
46320	Tæki, búnaður, áhöld	120.000	120.000
46460	Kennsluefni, ýmis	15.000	15.000
47310	Húsaleiga	677.200	677.200
47590	Kostn.hld. í sameiginl. þjónustu, óskipt	1.379.324	1.379.324
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	200.306	200.306
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	3.664.553	3.664.553
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinbe	2.630.826	2.630.826
47952	Endurgreiddur ferðakostnaður frá eink	434.000	434.000
47992	Ýmsar aðrar tekjur	4.259.742	4.259.742
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	2.976.000	2.976.000
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	1.650.000	1.650.000
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	1.326.000	1.326.000
	Tekjur samtals	18.683.484	18.683.484

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
5111	Grunnstörf, viðvera	139.969.060	139.969.060
5112	Grunnstörf, fjarvistir	2.474.833	2.474.833
5114	Tímakaup	319.892	319.892
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	1.447.606	1.447.606
5119	Önnur dagvinnulaun	2.941.549	2.941.549
5141	Fastar aukagreiðslur	1.340.172	1.340.172
5149	Aðrar aukagreiðslur	2.316.790	2.316.790
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	8.886.054	8.886.054
5153	Yfirvinna, tímamæld	5.488.172	5.488.172
5159	Orlof á yfirvinnu	1.845.355	1.845.355
5179	Óskipt launagjöld	-411.752	-411.752
5181	Launategd gjöld	39.571.111	39.571.111
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsma	155.116	155.116
51960	Gjafir til starfsmanna	353.342	353.342
52100	Bækur, tímarit, blöð	28.954	28.954
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	75.037	75.037
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	128.518	128.518
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.p.h. vörur	2.150	2.150
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	107.568	107.568
52410	Hreinlætistæki	23.952	23.952
52530	Öryggisbúnaður	13.464	13.464
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	418.408	418.408
52600	Varahlutir vegna tækja og áhalda	223.362	223.362
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	144.167	144.167
52700	Rafmagn	6.204.959	6.204.959
52720	Bensín	16.000	16.000
52790	Aðrir orkugjafir	7.080	7.080
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	1.119.473	1.119.473
52830	Drykkjarvörur	228.987	228.987
52890	Önnur matvæli	232.886	232.886
52910	Lín, gluggatjöld og aðrar vefnaðarvörur	2.175	2.175
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	259.463	259.463
52940	Vörur til skyndihjálp	2.406	2.406
52970	Vatn	63.246	63.246
52990	Aðrar rekstrarvörur	96.909	96.909
53800	Kennsluefni, ýmis	625.233	625.233
53830	Skreytingar ýmis konar	28.980	28.980
54100	Fundagjöld	59.850	59.850
54110	Ráðstefnugjöld	59.035	59.035
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	60.000	60.000

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
54130	Félagsgjöld	121.757	121.757
54150	Risna, önnur	437.300	437.300
54160	Gjafir	-1.908	-1.908
54190	Annar funda- og námskeiðskostnaður	115.000	115.000
54202	Fargjöld innanlands	449.256	449.256
54212	Fargjöld erlendis	161.185	161.185
54242	Dvalarkostnaður innanlands	2.591.838	2.591.838
54252	Dvalarkostnaður erlendis	129.433	129.433
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	1.700	1.700
54310	Bílaleigubifreiðar	132.831	132.831
54330	Starfsmannabifreiðar	1.003.860	1.003.860
54340	Hópfreiðabifreiðar	364.569	364.569
54390	Annar akstur	4.000	4.000
54410	Lögfræðingar	51.300	51.300
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkraþjálfarar	1.900	1.900
54441	Sálfræðingar, félagsfræðingar, án VSK	240.000	240.000
54490	Önnur sérfræðipjónusta	194.813	194.813
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	136.848	136.848
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónusta	1.342.387	1.342.387
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	281.872	281.872
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	49.703	49.703
54690	Önnur innheimta, umboðs-, sölu- og þjónustugjöld	22.389	22.389
54700	Auglýsingar, birting	486.763	486.763
54720	Ljósmyndarar og framköllun	418.043	418.043
54910	Póstburðargjöld	123.239	123.239
54920	Vöru- og hraðflutningar	60.132	60.132
54930	Þjónustugjöld, ýmis	89.175	89.175
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línnum	347.839	347.839
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	59.380	59.380
55168	Hýsing	392.154	392.154
55170	Hugbúnaður	374.683	374.683
55190	Önnur afnotagjöld	49.224	49.224
55210	Húsaleiga	40.782.804	40.782.804
55320	Snjómokstur	74.800	74.800
55450	Rafverk- og verkstæði	199.864	199.864
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	139.282	139.282
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	43.350	43.350
55610	Ræsting	706.127	706.127
55620	Sorphreinsun	293.815	293.815
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	789.390	789.390

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
57132	Dráttarvextir	2.640	2.640
57192	Annar fjármagnskostnaður	40.066	40.066
57402	Fasteignagjöld	2.409.264	2.409.264
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	35.952	35.952
57492	Önnur opinber gjöld	1.000	1.000
58120	Húsgögn	159.763	159.763
58140	Tölvubúnaður	1.038.514	1.038.514
58190	Önnur áhöld og tæki	93.000	93.000
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	37.516	37.516
	Gjöld samtals	274.009.374	274.009.374

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2016

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2016	Fjáraukalög 2016	Millifærslur 2016	Fjárheimild 2016	Flutt frá árinu 2015	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2016
	Tekjur							
101	Fjölbrautaskóli Snæfellinga	-14.800.000	0	0	-14.800.000	0	0	-14.800.000
	Gjöld							
101	Fjölbrautaskóli Snæfellinga	268.200.000	0	6.839.000	275.039.000	-2.457.573	0	272.581.427
	Samtals tekjur og gjöld	253.400.000	0	6.839.000	260.239.000	-2.457.573	0	257.781.427
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrautaskóli Snæfellinga	1.800.000	0	0	1.800.000	0	0	1.800.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	1.800.000	0	0	1.800.000	0	0	1.800.000
	Alls	251.600.000	0	6.839.000	258.439.000	-2.457.573	0	255.981.427

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2016

Fjármögnun

	Fjárlög 2016	Fjárukalög 2016	Millifærslur 2016	Fjárheimild 2016	Flutt frá árinu 2015	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2016
Greitt úr ríkissjóði	251.600.000	0	6.839.000	258.439.000	-5.465.100	0	252.973.900
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	3.007.527	0	3.007.527
Fjármögnun alls	251.600.000	0	6.839.000	258.439.000	-2.457.573	0	255.981.427

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlið (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-5.465.100
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	258.439.000
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	252.973.900

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-207.604.454
Rekstrarfé, óskipt	-55.383.779
Millifærslur	1.278.838
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-261.709.395

Skuld við ríkissjóð -8.735.495

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2016

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		870	0
			870	0
1126	Arion banki		5.598.471	0
		b200	3.534.021	0
		b644	1.818.378	0
		b647	246.072	0
	Handbært fé samtals			5.599.341
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			5.599.341

Staða viðskiptamanna 31.12.2016

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1211	Ríkisstofnanir í A-hluta		37.432	0
	4103892589	Framhaldsskólinn á Laugum	37.432	0
1214	Sveitarfélög		31.300	0
	6001696379	Helgafellssveit	13.717	0
	6202697009	Stykkishólmsbær	5.861	0
	6402696779	Tálknafjarðarhreppur	5.861	0
	5106942369	Vesturbyggð	5.861	0
1217	Einstaklingar, félög og samtök		95.000	0
	4312100450	Blossi ehf	55.000	0
	4605922329	Kvenfélagið Gleym-mér-ei	40.000	0
	Skammtímaskuldir samtals (12)		163.732	0
22004	Endurgreiddur VSK til stofnana		135.181	0
	Engin sundurliðun		135.181	0
2215	Fyrirtæki og atvinnuvegir		3.232.991	0
	9902367002	Rútuakstur í FSN	3.232.991	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	3.500
	4411044560	Nemendafélag Fjölbrautarsk Snæf	0	3.500
2219	Aðrir viðskiptamenn		3.803.556	2.073.000
	9999995100	Fyrirframgreidd skólagjöld	0	2.073.000
	9902367002	Rútuakstur í FSN	3.803.556	0
2275	Ógreidd gjöld		0	1.467.269
	Engin sundurliðun		0	1.467.269
	Skammtímaskuldir alls (22)		7.171.728	3.543.769
	Viðskiptakröfur		7.335.460	
	Viðskiptaskuldir			3.543.769

