

02-357 Fjölbrautaskóli Suðurlands

ÁRSREIKNINGUR
2016

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-357 Fjölbrautaskóli Suðurlands

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.....	99.447.277	109.337.654	102.800.000
Gjöld samtals.....	1.143.448.887	1.107.161.729	1.230.871.333
Framlag úr ríkissjóði.....	1.128.071.333	1.025.681.679	1.128.071.333
Hagnaður/tap ársins.....	84.069.723	27.857.604	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	91.746.946	48.113.861	
Skuldir samtals.....	18.390.062	69.726.700	
Höfuðstóll í árslok.....	73.356.884	-21.612.839	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	51.249.023	-42.373.783	

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

01.03.2017


Forstöðumaður


Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2016	Reikningur 2015	Fjárheimildir 2016
Tekjur			
Sértekjur.....	90.357.277	99.263.654	93.100.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	9.090.000	10.074.000	9.700.000
Tekjur samtals	99.447.277	109.337.654	102.800.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	1.143.448.887	1.107.161.729	1.230.871.333
101 Fjölbautaskóli Suðurlands.....	1.143.448.887	1.107.161.729	1.230.871.333
Gjöld samtals	1.143.448.887	1.107.161.729	1.230.871.333
Tekjur umfram gjöld.....	-1.044.001.610	-997.824.075	-1.128.071.333
Framlag úr ríkissjóði.....	1.128.071.333	1.025.681.679	1.128.071.333
Hagnaður/tap ársins.....	84.069.723	27.857.604	0

Sjóðstreymi

	Reikningur 2016	Reikningur 2015
Hagnaður/tap ársins	84.069.723	27.857.604
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafa og birgða.....	3.242.224	3.541.055
Breyting skammtímaskulda.....	-8.962.855	3.737.763
Handbært fé frá rekstri	78.349.092	35.136.422
Fjárfestingahreyfingar		
Veitt lán.....	0	0
Afborganir veittra lána.....	0	0
Endurnamat veittra lána.....	0	0
Breyting á áhættufjárumunum.....	0	0
Fjárfestingahreyfingar samtals	0	0
Fjármögnunarahreyfingar		
Framlag ríkissjóðs.....	-1.128.071.333	-1.025.681.679
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	1.045.348.527	979.940.745
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurnamat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarahreyfingar samtals	-82.722.806	-45.740.934
Breyting á handbæru fé	-4.373.714	-10.604.512
Handbært fé í ársbyrjun	26.427.255	37.031.767
Handbært fé, hreyfingar	-4.373.714	-10.604.512
Handbært fé í árslok	22.053.541	26.427.255

Staða viðfangsefna 31.12.2016

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita					Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101					2016	2015
Tekjur							
Sértekjur	90.357.277					90.357.277	99.263.654
Markaðar tekjur	0					0	0
Aðrar rekstrartekjur	9.090.000					9.090.000	10.074.000
Tekjur alls	99.447.277					99.447.277	109.337.654
Rekstrargöld	1.143.448.887					1.143.448.887	1.107.161.729
Framlag ríkissjóðs	1.128.071.333					1.128.071.333	1.025.681.679
NIðurstaða ársins	84.069.723					84.069.723	27.857.604
Höfuðstóll í upphafi árs	-21.612.839					-21.612.839	-49.470.443
Breyting v/lokafjárлага	10.900.000					10.900.000	0
Höfuðstóll 31.12.2016	73.356.884					73.356.884	-21.612.839

Sundurliðun tekna 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrotaskóli 101	Samtals ðil viðföng 2016
	Sértekjur samtals	90.357.277	90.357.277
45140	Sálfræðingar, félagsfræðingar án vsk	5.100	5.100
45350	Prentun, fjólrítun, bókbönd, ljósritun	333.553	333.553
45490	Aðrar þjónustutekjur	923.000	923.000
46460	Kennsluefni, ýmis	14.721.200	14.721.200
47310	Húsaleiga	36.673.850	36.673.850
47390	Aðrar leigutekjur	288.300	288.300
47702	Væxtatekjur af bankainnstæðum	691.402	691.402
47732	Dráttarvæxtatekjur	941.567	941.567
47792	Aðrar fjármunatekjur	8.088	8.088
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	1.761.801	1.761.801
47822	Rekstrarframlög frá einkaaðilum, innle	500.000	500.000
47832	Framlög til fjárfestinga frá einkaaðilum	1.200.000	1.200.000
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	6.884.547	6.884.547
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinber	3.800.000	3.800.000
47992	Ýmsar aðrar tekjur	21.624.869	21.624.869
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	9.090.000	9.090.000
4422300	Innritunargjöld	4.650.000	4.650.000
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	4.440.000	4.440.000
	Tekjur samtals	99.447.277	99.447.277

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
5111	Grunnstörf, viðvera	580.918.007	580.918.007
5112	Grunnstörf, fjarvístúr	9.711.544	9.711.544
5114	Timakaup	1.586.016	1.586.016
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	3.388.861	3.388.861
5119	Önnur dagvinnulaun	14.455.179	14.455.179
5121	Ræsting	25.264.984	25.264.984
5129	Orlof á ræstingu	1.778.448	1.778.448
5131	Vaktaálag I	1.309.467	1.309.467
5139	Orlof á vaktaálag	168.706	168.706
5141	Fastar aukagreiðslur	3.755.212	3.755.212
5149	Aðrar aukagreiðslur	615.560	615.560
5151	Fóst yfirvinna, ótímabundið	55.030.823	55.030.823
5153	Yfirvinna, tímamæld	40.479.800	40.479.800
5159	Orlof á yfirvinnu	12.026.683	12.026.683
5181	Launategd gjöld	171.763.859	171.763.859
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	5.951.221	5.951.221
5185	Lífeyrisskuldbindingar	253.860	253.860
51960	Gjafir til starfsmanna	844.474	844.474
52100	Bækur, tímarit, blöð	1.378.651	1.378.651
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	923.900	923.900
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	1.443.443	1.443.443
52130	Filmur, kort og annað myndefni	995	995
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	1.305	1.305
52200	Timbur, trjávörur, parket, smíðaeefni	210.356	210.356
52210	Járn og annar málmur	513.788	513.788
52240	Málningarvörur	982.620	982.620
52260	Raflagnaefni, ljósabúnaður	321.513	321.513
52280	Gler og einangrunarefni	94.038	94.038
52390	Aðrar byggingarvörur	265.087	265.087
52400	Innréttingar	18.545	18.545
52420	Loftræstibúnaður	32.566	32.566
52490	Önnur tæki og búnaður til innréttinga	304.370	304.370
52500	Skrifstofuáhöld	54.535	54.535
52520	Verkfæri og áhöld	2.569.913	2.569.913
52530	Öryggisbúnaður	45.287	45.287
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	3.193.062	3.193.062
52590	Önnur tæki og áhöld	353.954	353.954
52600	Varahlutir vegna tækja og áhalda	373.595	373.595
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	233.634	233.634
52700	Rafmagn	6.899.529	6.899.529

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrotaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
52710	Heitt vatn	5.897.654	5.897.654
52720	Bensín	152.418	152.418
52750	Smuróla	23.613	23.613
52760	Gas og súr	70.310	70.310
52790	Aðrir orkugjafar	39.724	39.724
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	1.230.652	1.230.652
52820	Matvörur	143.584	143.584
52830	Drykkjærvörur	773.613	773.613
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	376.645	376.645
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	1.921.884	1.921.884
52940	Vörur til skyndihjálpar	9.043	9.043
52950	Garðyrkjuvörur	86.888	86.888
52990	Aðrar rekstrarvörur	213.145	213.145
53800	Kennsluefni, ýmis	2.057.012	2.057.012
53810	Handavinnuefni	105.515	105.515
53840	Leikföng og minni háttar tómsundavörur	1.785	1.785
53850	Efni til matreiðslukennslu	1.754.862	1.754.862
53890	Aðrar kennslu- og fönðurvörur	105.560	105.560
53920	Myndbönd	13.025	13.025
54110	Ráðstefnugjöld	100.577	100.577
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	93.800	93.800
54130	Félagsgjöld	355.495	355.495
54160	Gjafir	44.107	44.107
54190	Annar funda- og námskeiðskostnaður	2.500	2.500
54202	Fargjöld innanlands	33.945	33.945
54212	Fargjöld erlendis	1.865.956	1.865.956
54222	Dagpeningar innanlands	44.800	44.800
54232	Dagpeningar erlendis	106.600	106.600
54242	Dvalarkostnaður innanlands	56.979	56.979
54252	Dvalarkostnaður erlendis	2.725.168	2.725.168
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	44.943	44.943
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	80.752	80.752
54330	Starfsmannabifreiðar	2.539.844	2.539.844
54340	Hópfreiðabifreiðar	13.721.213	13.721.213
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkrahjálfarar	3.600	3.600
54480	Dýralæknar	58.547	58.547
54490	Önnur sérfræðipjónusta	30.600	30.600
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	16.687.244	16.687.244
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	493.127	493.127
54520	Hugbúnaðargerð	952.534	952.534

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
54530	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	65.979	65.979
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	2.247.323	2.247.323
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	322.065	322.065
54590	Önnur sérfræðiþjónusta	18.000	18.000
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	281.905	281.905
54690	Önnur innheimta, umboðs-, sölu- og þjónustugjöld	2.800	2.800
54700	Auglýsingar, birting	227.716	227.716
54900	Prentun, fjólrítun, bókband, ljósritun	170.331	170.331
54910	Póstburðargjöld	425.588	425.588
54920	Vöru- og hraðflutningar	561.199	561.199
54930	þjónustugjöld, ýmis	352.694	352.694
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	466.320	466.320
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	146.923	146.923
55168	Hýsing	662.526	662.526
55170	Hugbúnaður	2.645.031	2.645.031
55210	Húsaleiga	109.442.647	109.442.647
55230	Áhalda- og verkfæraleiga	121.491	121.491
55290	Önnur leigugjöld	4.682.968	4.682.968
55320	Snjómokstur	445.160	445.160
55360	Mokstursvélar og kranar	122.552	122.552
55390	Aðrar vélar	2.579	2.579
55420	Blikk- og vélsmiðjur	70.658	70.658
55440	Pípulagnir	22.789	22.789
55450	Rafverk- og verkstæði	3.140.251	3.140.251
55470	Veggfóðrun, dúklögn	331.080	331.080
55510	Radió-, sjónvarps- og símaverkstæði	51.120	51.120
55540	Uppsetning á net- og hugbúnaði	72.134	72.134
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	3.230	3.230
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	59.388	59.388
55600	Þvottahús og efnalaugar	22.194	22.194
55620	Sorphreinsun	2.345.332	2.345.332
55690	Önnur verkkaup	55.056	55.056
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	694.397	694.397
57132	Dráttarvextir	33.096	33.096
57392	Aðrar tryggingar	188.451	188.451
57422	Önnur opinber gjöld til sveitarfélaga	119.719	119.719
57462	Önnur opinber gjöld til ríkisins	31.790	31.790
57472	Skattur af fjármagnstekjum	138.278	138.278
57492	Önnur opinber gjöld	35.959	35.959
57812	Gengistap, veltufármunir, skammtímaskuldir og yf	859.713	859.713

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrotaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
58120	Húsgægn	2.844.407	2.844.407
58130	Skrifstofuvélar	1.200.000	1.200.000
58140	Tölvubúnaður	-246.734	-246.734
58150	Eldhús- og ræstingartæki	292.275	292.275
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	558.252	558.252
58190	Önnur áhöld og tæki	1.529.302	1.529.302
58260	Tæki til verknámskennslu í framhaldsskólum	576.300	576.300
58930	Listaverk	35.000	35.000
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	435.000	435.000
	Gjöld samtals	1.143.448.887	1.143.448.887

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 Suðurlands	-93.100.000	0	0	-93.100.000	0	0	-93.100.000
	Gjöld							
101	Fjölbrautaskóli Suðurlands	1.204.000.000	0	26.871.333	1.230.871.333	-21.612.839	10.900.000	1.220.158.494
	Samtals tekjur og gjöld	1.110.900.000	0	26.871.333	1.137.771.333	-21.612.839	10.900.000	1.127.058.494
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrautaskóli Suðurlands	9.700.000	0	0	9.700.000	0	0	9.700.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	9.700.000	0	0	9.700.000	0	0	9.700.000
	Alls	1.101.200.000	0	26.871.333	1.128.071.333	-21.612.839	10.900.000	1.117.358.494

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	1.101.200.000	0	26.871.333	1.128.071.333	-42.373.783	10.900.000	1.096.597.550
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	20.760.944	0	20.760.944
Fjármögnun alls	1.101.200.000	0	26.871.333	1.128.071.333	-21.612.839	10.900.000	1.117.358.494

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlöð (framlag og tekjur Innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-42.373.783
Breyting vegna lokafjárlaga	10.900.000
Framlag ríkissjóðs	1.128.071.333
Markaðar tekjur, innhelmt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	1.096.597.550

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-930.890.438
Rekstrarfé, óskipt	-26.188.548
Millifærslur	-88.269.541
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-1.045.348.527
Innelgn hjá ríkissjóði	51.249.023

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2016

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Elgnir	Skuldir
1124	Landsbanki Íslands		21.000.078	0
		b000032	5.119.517	0
		b006575	3.393	0
		b006911	11.133.189	0
		b4911	3.887.579	0
		b5911	856.400	0
1183	Evrur		1.053.463	0
		b718024	1.053.463	0
	Handbært fé samtals			22.053.541
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			22.053.541