

02-357 Fjölbrautaskóli Suðurlands

ÁRSREIKNINGUR
2015

fjs FJÁRSÝSLA
RÍKISINS



02-357 Fjölbrautaskóli Suðurlands

Ársreikningur 2015

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>2015</u>	<u>2014</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	109.337.654	117.146.493	125.200.000
Gjöld samtals.....	1.107.161.729	1.009.772.544	1.150.881.679
Framlag úr ríkissjóði.....	1.025.681.679	856.058.622	1.025.681.679
Hagnaður/tap ársins.....	27.857.604	-36.567.429	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	48.113.861	62.259.428	
Skuldir samtals.....	69.726.700	111.729.871	
Höfuðstóll í árslok.....	-21.612.839	-49.470.443	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-42.373.783	-88.114.717	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2015 með undirritun sinni.

24.03.2016


Forstöðumaður


Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2015	Reikningur 2014	Fjárheimildir 2015
Tekjur			
Sértekjur.....	99.263.654	106.284.493	115.500.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	10.074.000	10.862.000	9.700.000
Tekjur samtals	109.337.654	117.146.493	125.200.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	1.107.161.729	1.009.772.544	1.150.881.679
101 Fjölbrautaskóli Suðurlands.....	1.107.161.729	1.009.772.544	1.150.881.679
Gjöld samtals	1.107.161.729	1.009.772.544	1.150.881.679
Tekjur umfram gjöld.....	-997.824.075	-892.626.051	-1.025.681.679
Framlag úr ríkissjóði.....	1.025.681.679	856.058.622	1.025.681.679
Hagnaður/tap ársins.....	27.857.604	-36.567.429	0

Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2015	Reikningur 31.12.2014
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.....	21.686.606	25.227.661
Handbært fé.....	26.427.255	37.031.767
Veltufjármunir samtals.....	48.113.861	62.259.428
Eignir samtals.....	48.113.861	62.259.428
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	-49.470.443	-12.903.014
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	27.857.604	-36.567.429
Höfuðstóll í árslok.....	-21.612.839	-49.470.443
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	-21.612.839	-49.470.443
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	42.373.783	88.114.717
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	27.352.917	23.615.154
Skammtímaskuldir samtals.....	69.726.700	111.729.871
Skuldir samtals.....	69.726.700	111.729.871
Skuldir og eigið fé samtals.....	48.113.861	62.259.428

Sjóðstreymi

	Reikningur 2015	Reikningur 2014
Hagnaður/tap ársins	27.857.604	-36.567.429
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	3.541.055	-3.051.618
Breyting skammtímaskulda.....	3.737.763	-2.514.612
Handbært fé frá rekstri	35.136.422	-42.133.659
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.....	-1.025.681.679	-856.058.622
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	979.940.745	885.769.977
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	-45.740.934	29.711.355
Breyting á handbæru fé	-10.604.512	-12.422.304
Handbært fé í ársbyrjun	37.031.767	49.454.071
Handbært fé, hreyfingar	-10.604.512	-12.422.304
Handbært fé í árslok	26.427.255	37.031.767

Staða viðfangsefna 31.12.2015

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita				Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbtrauta 101				2015	2014
Tekjur						
Sértækjur	99.263.654				99.263.654	106.284.493
Markaðar tekjur	0				0	0
Aðrar rekstrartekjur	10.074.000				10.074.000	10.862.000
Tekjur alls	109.337.654				109.337.654	117.146.493
Rekstrargöld	1.107.161.729				1.107.161.729	1.009.772.544
Framlag ríkissjóðs	1.025.681.679				1.025.681.679	856.058.622
Niðurstaða ársins	27.857.604				27.857.604	-36.567.429
Höfuðstóll í upphafi árs	-49.470.443				-49.470.443	-12.903.014
Breyting viðfangsefna	0				0	0
Höfuðstóll 31.12.2015	-21.612.839				-21.612.839	-49.470.443

Sundurliðun tekna 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
	Sértekjur samtals	99.263.654	99.263.654
45140	Sálfraeðingar, félagsfraeðingar án vsk	3.400	3.400
45350	Prentun, fjölrítun, bókkband, ljósritun	81.894	81.894
45490	Aðrar þjónustutekjur	642.700	642.700
46460	Kennsluefni, ýmis	16.189.300	16.189.300
47310	Húsaleiga	39.930.737	39.930.737
47390	Aðrar leigutekjur	346.000	346.000
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	571.167	571.167
47732	Dráttarvaxtatekjur	1.027.686	1.027.686
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	1.563.035	1.563.035
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	1.292.555	1.292.555
47892	Framlög frá B-, C-, D- og E-hluta	116.000	116.000
47992	Ýmsar aðrar tekjur	37.499.180	37.499.180
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	10.074.000	10.074.000
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	10.074.000	10.074.000
	Tekjur samtals	109.337.654	109.337.654

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
5111	Grunnstörf, viðvera	552.545.293	552.545.293
5112	Grunnstörf, fjarvistir	5.847.707	5.847.707
5114	Tímakaup	1.110.029	1.110.029
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	2.445.096	2.445.096
5119	Önnur dagvinnulaun	12.434.838	12.434.838
5121	Ræsting	21.804.867	21.804.867
5129	Orlof á ræstingu	1.722.819	1.722.819
5131	Vaktaálag I	1.564.267	1.564.267
5139	Orlof á vaktaálag	199.202	199.202
5141	Fastar aukagreiðslur	3.736.792	3.736.792
5149	Aðrar aukagreiðslur	1.953.188	1.953.188
5151	Föst yfirvinnu, ótímabundið	58.001.608	58.001.608
5153	Yfirvinnu, tímamæld	41.112.165	41.112.165
5159	Orlof á yfirvinnu	12.480.768	12.480.768
5181	Launategd gjöld	166.253.234	166.253.234
5183	- Viðbótargjald í lífeyrissjóð	6.626.452	6.626.452
5185	Lífeyrisskuldbindingar	316.139	316.139
52100	Bækur, tímarit, blöð	1.430.334	1.430.334
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	994.610	994.610
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölitunarvörur	1.654.274	1.654.274
52130	Filmur, kort og annað myndefni	3.683	3.683
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	34.850	34.850
52200	Tímbur, trjávörur, parket, smíðaeefni	616.608	616.608
52210	Járn og annar málmur	353.752	353.752
52240	Málningarvörur	124.525	124.525
52260	Raflagnaeefni, ljósabúnaður	343.509	343.509
52280	Gler og einangrunarefni	15.654	15.654
52390	Aðrar byggingarvörur	132.898	132.898
52400	Innréttingar	49.348	49.348
52410	Hireinlætistækni	6.898	6.898
52490	Önnur tæki og búnaður til innréttinga	24.078	24.078
52500	Skrifstofuáhöld	17.937	17.937
52520	Verkfæri og áhöld	809.761	809.761
52530	Öryggisbúnaður	459.112	459.112
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	776.390	776.390
52590	Önnur tæki og áhöld	256.768	256.768
52600	Varahlutir vegna tækja og áhald	177.440	177.440
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	999.363	999.363
52700	Rafrágn	6.720.665	6.720.665
52710	Heitt vatn	7.041.411	7.041.411

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrotaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
52720	Bensín	147.977	147.977
52750	Smurulla	60.322	60.322
52760	Gas og súr	156.987	156.987
52790	Aðrir orkugjafar	79.432	79.432
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	1.477.005	1.477.005
52830	Drykkjarvörur	567.950	567.950
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	45.172	45.172
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	1.719.481	1.719.481
52940	Vörur til skyndihjálp	27.282	27.282
52950	Garðyrkjuvörur	27.622	27.622
52990	Aðrar rekstrarvörur	129.120	129.120
53800	Kenntuflémi, ýmis	2.431.025	2.431.025
53810	Handavinnuflémi	6.991	6.991
53840	Leikföng og minni háttar tómstundavörur	4.342	4.342
53850	Efni til matreiðslukennslu	1.324.762	1.324.762
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	7.961	7.961
53910	Umbúðir	2.310	2.310
53920	Myndbönd	35.298	35.298
54110	Ráðstefnugjöld	61.900	61.900
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	97.900	97.900
54130	Félagsgjöld	193.770	193.770
54202	Fargjöld innanlands	218.820	218.820
54212	Fargjöld erlendis	2.068.311	2.068.311
54232	Dagpeningar erlendis	105.214	105.214
54242	Dvalarkostnaður innanlands	73.395	73.395
54252	Dvalarkostnaður erlendis	5.317.057	5.317.057
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	118.971	118.971
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	1.043.766	1.043.766
54310	Bílaílegubílfreiðar	144.947	144.947
54330	Starfsmannabílfreiðar	2.410.189	2.410.189
54340	Hóferðabílfreiðar	14.828.505	14.828.505
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkrapjálfarar	17.014	17.014
54440	Sálfræðingar, félagsfræðingar	98.000	98.000
54480	Dýralæknar	39.267	39.267
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	15.210.191	15.210.191
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	589.307	589.307
54520	Hugbúnaðargerð	7.329	7.329
54530	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	48.533	48.533
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	2.019.484	2.019.484
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunartörf	312.719	312.719

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
54570	Listamenn, höfundarréttur	77.500	77.500
54590	Önnur sérfræðipjónusta	32.329	32.329
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	306.603	306.603
54690	Önnur innheimta, umboðs-, sölu- og þjónustugjöld	16.043	16.043
54700	Auglýsingar, birting	197.905	197.905
54900	Prentun, fjölrítun, bókbönd, ljósritun	41.600	41.600
54910	Póstburðargjöld	454.028	454.028
54920	Vöru- og hraðflutningar	297.295	297.295
54930	Þjónustugjöld, ýmis	799.092	799.092
55130	Simagjöld og afnotagjöld af línum	508.178	508.178
55150	Afnotagjöld af skrárm og tölvupóstþjónustu	287.665	287.665
55168	Hýsing	596.339	596.339
55170	Hugbúnaður	1.851.936	1.851.936
55210	Húsaleiga	114.557.518	114.557.518
55230	Áhald- og verkfæraleiga	67.242	67.242
55260	Tölvuleiga, skammtimaleiga	9.213	9.213
55290	Önnur leigugjöld	4.386.502	4.386.502
55320	Snjómokstur	522.145	522.145
55390	Aðrar vélar	31.082	31.082
55400	Tréverk- og verkstæði	161.259	161.259
55410	Málm- og járnsmíðjur	17.450	17.450
55440	Pípulagnir	40.567	40.567
55450	Rafverk- og verkstæði	1.651.584	1.651.584
55470	Veggfóðrun, dúklögn	315.456	315.456
55510	Radíó-, sjónvarps- og símaverkstæði	71.680	71.680
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	126.886	126.886
55550	Viðgerðir áhald- og húsgagna	*621.852	621.852
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	495.185	495.185
55600	Þvottahús og efnalaugar	29.180	29.180
55620	Sorphireinsun	2.025.469	2.025.469
55690	Önnur verkkaup	153.180	153.180
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	758.074	758.074
57132	Dráttarvextir	46.815	46.815
57192	Annar fjármagnskostnaður	383.172	383.172
57232	Eignatjónsbætur	5.000	5.000
57392	Aðrar tryggingar	60.750	60.750
57422	Önnur opinber gjöld til sveitarfélaga	79.818	79.818
57462	Önnur opinber gjöld til ríkisins	92.723	92.723
57472	Skattur af fjármagnstekjum	114.231	114.231
57482	Eftirlitgjöld, ýmis	79.050	79.050

Sundurliðun gjalda 2015

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2015
57492	Önnur opinber gjöld	43.425	43.425
58120	Húsgögn	189.085	189.085
58140	Tölvubúnaður	3.408.475	3.408.475
58150	Eldhús- og ræstingartæki	2.902.000	2.902.000
58330	Bífreiðar	1.330.000	1.330.000
59132	Til fyrirtækja og atvinnuvega	50.340	50.340
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	394.848	394.848
	Gjöld samtals	1.107.161.729	1.107.161.729

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2015

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2015	Fjáráukalög 2015	Millifærslur 2015	Fjárheimild 2015	Flutt frá árinu 2014	Samþykkt lokafjárlög	Fjárheimild alls 2015
	Tekjur							
101	Fjölbrotaskóli Suðurlands	-115.500.000	0	0	-115.500.000	0	0	-115.500.000
	Gjöld							
101	Fjölbrotaskóli Suðurlands	1.081.500.000	0	69.381.679	1.150.881.679	-49.470.443	0	1.101.411.236
	Samtals tekjur og gjöld	966.000.000	0	69.381.679	1.035.381.679	-49.470.443	0	985.911.236
	Markaðar tekjur							
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
	Aðrar rekstrartekjur							
101	Fjölbrotaskóli 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	956.300.000	0	69.381.679	1.025.681.679	-49.470.443	0	976.211.236

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2015

Fjármögnun

	Fjárlög 2015	Fjáruka 2015	Millifærslur 2015	Fjárheimild 2015	Flutt frá árinu 2014	Sambýkkt lokafjárleg	Fjárheimild alls 2015
Greitt úr ríkissjóði	956.300.000	0	69.381.679	1.025.681.679	-88.114.717	0	937.566.962
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	38.644.274	0	38.644.274
Fjármögnun alls	956.300.000	0	69.381.679	1.025.681.679	-49.470.443	0	976.211.236

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlöð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	-88.114.717
Breyting vegna lokafátaga	0
Framlag ríkissjóðs	1.025.681.679
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	937.566.962

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-892.362.828
Rekstrarfé, óskipt	0
Millifærslur	-87.577.917
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-979.940.745

Skuld við ríkissjóð

-42.373.783

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2015

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
1124	Landsbanki Íslands		20.875.564	0
		b000032	3.342.762	0
		b006575	979.714	0
		b006576	40	0
		b006911	13.407.043	0
		b4911	3.044.390	0
		b5911	101.615	0
1183	Evrur		5.551.691	0
		b718024	5.551.691	0
	Handbært fé samtals			26.427.255
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			26.427.255

Staða viðskiptamanna 31.12.2015

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1211	Ríkisstofnanir í A-hluta		6.234.736	0
	5505840429	Námsmatsstofnun	6.234.736	0
1214	Sveitarfélög		11.411.417	0
	6505982029	Sveitarfélagið Árborg	11.411.417	0
1216	Einstaklingar, félög og samtök		7.500	0
	9922222222	FSu TBR staðgreitt	7.500	0
12191	Vörslufé -sjóðir		336.643	0
	9902357111	Fsu söguskráningarsjóður	336.643	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		17.990.296	0
22003	Uppgjörsreikningur virðisaukaskatts		756.278	0
		Engin sundurliðun	756.278	0

