

02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

ÁRSREIKNINGUR  
2016

**fjs** Fjársýsla  
ríkisins



# 02-360 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ

## 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>
<b>Rekstrarreikningur</b>			
Tekjur samtals.....	55.788.000	50.216.476	33.800.000
Gjöld samtals.....	829.945.158	770.568.487	817.727.775
Framlag úr ríkissjóði.....	783.927.775	706.314.927	783.927.775
Hagnaður/tap ársins.....	9.770.617	-14.037.084	0
<b>Efnahagsreikningur</b>			
Eignir samtals.....	37.541.449	25.795.121	
Skuldir samtals.....	32.358.091	30.382.380	
Höfuðstóll í árslok.....	5.183.358	-4.587.259	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	-22.019.952	-16.122.628	

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

21.11.2017

---

Forstöðumaður

---

Aðalbókari

## Rekstrarreikningur

	Reikningur 2016	Reikningur 2015	Fjárheimildir 2016
<b>Tekjur</b>			
Sértekjur.....	33.333.954	31.126.704	24.900.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	22.454.046	19.089.772	8.900.000
<b>Tekjur samtals</b>	<b>55.788.000</b>	<b>50.216.476</b>	<b>33.800.000</b>
<b>Gjöld</b>			
<b>Almennur rekstur.....</b>	<b>829.945.158</b>	<b>770.568.487</b>	<b>817.727.775</b>
101 Fjölbrautaskólinn í Garðabæ.....	829.945.158	770.568.487	817.727.775
<b>Gjöld samtals</b>	<b>829.945.158</b>	<b>770.568.487</b>	<b>817.727.775</b>
<b>Tekjur umfram gjöld.....</b>	<b>-774.157.158</b>	<b>-720.352.011</b>	<b>-783.927.775</b>
Framlag úr ríkissjóði.....	783.927.775	706.314.927	783.927.775
<b>Hagnaður/tap ársins.....</b>	<b>9.770.617</b>	<b>-14.037.084</b>	<b>0</b>

## Efnahagsreikningur

	Reikningur 31.12.2016	Reikningur 31.12.2015
<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.....	1.820.418	3.131.989
Handbært fé.....	35.721.031	22.663.132
<b>Veltufjármunir samtals.....</b>	<b>37.541.449</b>	<b>25.795.121</b>
<b>Eignir samtals.....</b>	<b>37.541.449</b>	<b>25.795.121</b>
<b>Skuldir og eigið fé</b>		
<b>Eigið fé</b>		
<b>Höfuðstóll</b>		
Staða í ársbyrjun.....	-4.587.259	9.449.825
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	9.770.617	-14.037.084
<b>Höfuðstóll í árslok.....</b>	<b>5.183.358</b>	<b>-4.587.259</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>5.183.358</b>	<b>-4.587.259</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.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	22.019.952	16.122.628
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	10.338.139	14.259.752
<b>Skammtímaskuldir samtals.....</b>	<b>32.358.091</b>	<b>30.382.380</b>
<b>Skuldir samtals.....</b>	<b>32.358.091</b>	<b>30.382.380</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals.....</b>	<b>37.541.449</b>	<b>25.795.121</b>

## Sjóðstreymi

	Reikningur 2016	Reikningur 2015
<b>Hagnaður/tap ársins</b> .....	9.770.617	-14.037.084
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	1.311.571	-651.901
Breyting skammtímaskulda.....	-3.921.613	-1.980.691
<b>Handbært fé frá rekstri</b> .....	7.160.575	-16.669.676
<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>Fjármögnunarhreyfingar</b>		
Framlag ríkissjóðs.....	-783.927.775	-706.314.927
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	789.825.099	727.657.164
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
<b>Fjármögnunarhreyfingar samtals</b> .....	5.897.324	21.342.237
<b>Breyting á handbæru fé</b> .....	13.057.899	4.672.561
<b>Handbært fé í ársbyrjun</b> .....	22.663.132	17.990.571
<b>Handbært fé, hreyfingar</b> .....	13.057.899	4.672.561
<b>Handbært fé í árslok</b> .....	35.721.031	22.663.132

## Staða viðfangsefna 31.12.2016

Sundurliðun	Viðfangsefni fjárlaga og heita						Samtals öll viðfangsefni	
	Fjölbrauta 101						2016	2015
<b>Tekjur</b>								
Sértekjur	33.333.954						33.333.954	31.126.704
Markaðar tekjur	0						0	0
Aðrar rekstrartekjur	22.454.046						22.454.046	19.089.772
<b>Tekjur alls</b>	<b>55.788.000</b>						<b>55.788.000</b>	<b>50.216.476</b>
Rekstrargöld	829.945.158						829.945.158	770.568.487
Framlag ríkissjóðs	783.927.775						783.927.775	706.314.927
<b>Niðurstaða ársins</b>	<b>9.770.617</b>						<b>9.770.617</b>	<b>-14.037.084</b>
Höfuðstóll í upphafi árs	-4.587.259						-4.587.259	9.449.825
Breyting v/lokafjárlaga	0						0	0
Höfuðstóll 31.12.2016	5.183.358						5.183.358	-4.587.259

## Sundurliðun tekna 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskólin 101	Samtals öll viðföng 2016
	<b>Sértekjur samtals</b>	<b>33.333.954</b>	<b>33.333.954</b>
45390	Önnur verksala	4.530.112	4.530.112
45810	Selt fæði	3.725.292	3.725.292
46460	Kennsluefni, ýmis	16.793.348	16.793.348
47310	Húsaleiga	792.942	792.942
47390	Aðrar leigutekjur	503.300	503.300
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	670.874	670.874
47712	Vaxtatekjur af skammtímakröfum	310.883	310.883
47732	Dráttarvaxtatekjur	1.037	1.037
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	3.300.000	3.300.000
47822	Rekstrarframlög frá einkaaðilum, innle	100.000	100.000
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	2.422.333	2.422.333
47992	Ýmsar aðrar tekjur	183.833	183.833
	<b>Markaðar tekjur samtals</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Aðrar rekstrartekjur samtals</b>	<b>22.454.046</b>	<b>22.454.046</b>
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	8.406.000	8.406.000
4422305	Innritunargjöld, fjarnám	14.048.046	14.048.046
	<b>Tekjur samtals</b>	<b>55.788.000</b>	<b>55.788.000</b>

## Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
5111	Grunnstörf, viðvera	430.706.950	430.706.950
5112	Grunnstörf, fjarvistir	16.864.800	16.864.800
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	94.750	94.750
5119	Önnur dagvinnulaun	8.427.552	8.427.552
5141	Fastar aukagreiðslur	3.669.558	3.669.558
5149	Aðrar aukagreiðslur	1.122.052	1.122.052
5153	Yfirvinna, tímamæld	99.994.829	99.994.829
5159	Orlof á yfirvinnu	12.741.976	12.741.976
5181	Launatengd gjöld	132.236.666	132.236.666
5183	Viðbótargjald í lífeyrissjóð	4.173.069	4.173.069
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsma	149.996	149.996
51960	Gjafir til starfsmanna	417.167	417.167
51970	Risna til starfsmanna, starfsmannafélaga	861.580	861.580
52100	Bækur, tímarit, blöð	734.189	734.189
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	1.313.390	1.313.390
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	1.229.112	1.229.112
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.p.h. vörur	26.637	26.637
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	27.900	27.900
52520	Verkfæri og áhöld	41.850	41.850
52540	Eldhúsáhöld	174.886	174.886
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	663.603	663.603
52590	Önnur tæki og áhöld	59.865	59.865
52700	Rafmagn	3.507.230	3.507.230
52710	Heitt vatn	2.083.011	2.083.011
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	627.646	627.646
52820	Matvörur	4.333.887	4.333.887
52830	Drykkjarvörur	287.573	287.573
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	5.432	5.432
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	1.624.226	1.624.226
52990	Aðrar rekstrarvörur	1.158.157	1.158.157
53800	Kennsluefni, ýmis	4.202.134	4.202.134
53820	Föndurvörur	9.932	9.932
53830	Skreytingar ýmis konar	45.549	45.549
53890	Aðrar kennslu- og föndurvörur	535.862	535.862
54130	Félagsgjöld	238.437	238.437
54150	Risna, önnur	209.618	209.618
54160	Gjafir	181.210	181.210
54202	Fargjöld innanlands	27.725	27.725
54212	Fargjöld erlendis	918.307	918.307
54232	Dagpeningar erlendis	1.960.267	1.960.267



## Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
54242	Dvalarkostnaður innanlands	87.680	87.680
54282	Annar ferðakostnaður, innanlands	150.398	150.398
54292	Annar ferðakostnaður, erlendis	60.350	60.350
54310	Bílaleigubifreiðar	21.658	21.658
54330	Starfsmannabifreiðar	363.660	363.660
54340	Hópfreiðabifreiðar	1.930.500	1.930.500
54390	Annar akstur	148.141	148.141
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkraþjálfarar	50.827	50.827
54441	Sálfræðingar, félagsfræðingar, án VSK	459.000	459.000
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	10.943.981	10.943.981
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	458.919	458.919
54520	Hugbúnaðargerð	462.956	462.956
54521	Hugbúnaðargerð, án VSK	22.173	22.173
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	2.829.825	2.829.825
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarstörf	362.482	362.482
54620	Innheimtulaun og innheimtubóknun	259.996	259.996
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	129.855	129.855
54700	Auglýsingar, birting	310.621	310.621
54720	Ljósmyndarar og framköllun	220.000	220.000
54900	Prentun, fjölrítun, bókbönd, ljósritun	136.161	136.161
54910	Póstburðargjöld	256.619	256.619
55080	Rekstrarleiga - önnur tæki og áhöld	2.920.165	2.920.165
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línunum	762.089	762.089
55150	Afnotagjöld af skrá og tölvupóstþjónustu	405.954	405.954
55168	Hýsing	665.862	665.862
55170	Hugbúnaður	1.117.621	1.117.621
55190	Önnur afnotagjöld	15.345	15.345
55210	Húsaleiga	57.467.752	57.467.752
55290	Önnur leigugjöld	601.352	601.352
55420	Blikk- og vélsmiðjur	12.090	12.090
55450	Rafverk- og verkstæði	294.878	294.878
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	16.740	16.740
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	228.949	228.949
55550	Viðgerðir áhalda og húsgagna	238.163	238.163
55590	Önnur verkkaup og aðrar viðgerðir	35.838	35.838
55620	Sorphreinsun	775.773	775.773
55690	Önnur verkkaup	43.152	43.152
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	867.897	867.897
57132	Dráttarvextir	38.246	38.246
57422	Önnur opinber gjöld til sveitarfélaga	79.000	79.000

## Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Fjölbrautaskóli 101	Samtals öll viðföng 2016
57472	Skattur af fjármagnstekjum	137.900	137.900
57482	Eftirlitsgjöld, ýmis	16.500	16.500
57812	Gengistap, veltufjármunir, skammtímaskuldir og yf	321.198	321.198
58130	Skrifstofuvélar	259.369	259.369
58140	Tölvubúnaður	3.042.359	3.042.359
58160	Sjónvarps- og önnur fjölmiðlunartæki	315.246	315.246
58190	Önnur áhöld og tæki	1.911.338	1.911.338
	<b>Gjöld samtals</b>	<b>829.945.158</b>	<b>829.945.158</b>

## 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
	<b>Tekjur</b>							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	-24.900.000	0	0	-24.900.000	0	0	-24.900.000
	<b>Gjöld</b>							
101	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	797.200.000	0	20.527.775	817.727.775	-4.587.259	0	813.140.516
	<b>Samtals tekjur og gjöld</b>	<b>772.300.000</b>	<b>0</b>	<b>20.527.775</b>	<b>792.827.775</b>	<b>-4.587.259</b>	<b>0</b>	<b>788.240.516</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	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	8.900.000	0	0	8.900.000	0	0	8.900.000
	<b>Samtals aðrar rekstrartekjur</b>	<b>8.900.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.900.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.900.000</b>
	<b>Alls</b>	<b>763.400.000</b>	<b>0</b>	<b>20.527.775</b>	<b>783.927.775</b>	<b>-4.587.259</b>	<b>0</b>	<b>779.340.516</b>

## 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	763.400.000	0	20.527.775	783.927.775	-16.122.628	0	767.805.147
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	11.535.369	0	11.535.369
<b>Fjármögnun alls</b>	<b>763.400.000</b>	<b>0</b>	<b>20.527.775</b>	<b>783.927.775</b>	<b>-4.587.259</b>	<b>0</b>	<b>779.340.516</b>

### Viðskiptareikningur við ríkissjóð

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

Flutt staða frá fyrra ári	-16.122.628
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	783.927.775
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	767.805.147

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

Greiddir reikningar	0
Launakostnaður	-710.395.862
Rekstrarfé, óskipt	-28.508.930
Millifærslur	-50.920.307
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-789.825.099

**Skuld við ríkissjóð** **-22.019.952**

## Sjóðir og bankareikningar 31.12.2016

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
111	Sjóðir		10.000	0
			10.000	0
1126	Arion banki		35.711.031	0
		b000512	8.499.571	0
		b13268	743.149	0
		b1639	87.228	0
		b300538	3.026.545	0
		b355	3.128	0
		b5435	17.674.549	0
		b5436	5.676.861	0
	<b>Handbært fé samtals</b>			<b>35.721.031</b>
	<b>Yfirdráttur bankareikninga</b>			<b>0</b>
	<b>Sjóður og bankareikningar samtals</b>			<b>35.721.031</b>

## Staða viðskiptamanna 31.12.2016

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
<b>1215</b>	<b>Fyrirtæki og atvinnuvegir</b>		<b>22.190</b>	<b>0</b>
	5006830589	Valitor hf.	22.190	0
<b>1216</b>	<b>Einstaklingar, félög og samtök</b>		<b>1.159.863</b>	<b>0</b>
	9902360005	Erlendir aðilar	481.863	0
	9902360010	Mötuneyti FG	678.000	0
<b>12164</b>	<b>Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar</b>		<b>130.800</b>	<b>264.400</b>
	5812861639	Fjölbrautaskólinn í Garðabæ	0	264.400
	6106072330	Útsýn ehf.	130.800	0
<b>12191</b>	<b>Vörslufé -sjóðir</b>		<b>100.142</b>	<b>0</b>
	9902360005	Erlendir aðilar	100.142	0
	<b>Skammtímakröfur samtals (12)</b>		<b>1.412.995</b>	<b>264.400</b>
<b>22004</b>	<b>Endurgreiddur VSK til stofnana</b>		<b>407.423</b>	<b>0</b>
	Engin sundurliðun		407.423	0
<b>2215</b>	<b>Fyrirtæki og atvinnuvegir</b>		<b>0</b>	<b>5.366.060</b>
	9902360003	TBR - NH - Eftirstöðvar	0	5.362.893
	5006830589	Valitor hf.	0	3.167
<b>2216</b>	<b>Einstaklingar, félög og samtök</b>		<b>0</b>	<b>3.773.110</b>
	6602872649	Nemendafélag Fjölbraut Garðabæ	0	3.030.545
	5006830589	Valitor hf.	0	742.565
<b>22191</b>	<b>Vörslufé -sjóðir, réttshafar</b>		<b>0</b>	<b>100.142</b>
	9902360005	Erlendir aðilar	0	100.142
<b>2275</b>	<b>Ógreidd gjöld</b>		<b>0</b>	<b>834.427</b>
	Engin sundurliðun		0	834.427
	<b>Skammtímaskuldir alls (22)</b>		<b>407.423</b>	<b>10.073.739</b>
	<b>Viðskiptakröfur</b>		<b>1.820.418</b>	
	<b>Viðskiptaskuldir</b>			<b>10.338.139</b>

