

02-372 Framhaldsskóli við utanverðan Eyjafjörð

ÁRSREIKNINGUR
2010

fjs FJÁRSÝSLA
RÍKISINS



02-372 Framhaldsskóli við utanverðan Eyjafjörð

Ársreikningur 2010

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>2010</u>	<u>2009</u>	<u>Fjárheimild</u>
Rekstrarreikningur			
Tekjur samtals.....	2.613.411	0	400.000
Gjöld samtals.....	35.096.286	2.881.391	42.660.000
Framlag úr ríkissjóði.....	42.260.000	3.460.000	42.260.000
Hagnaður/tap ársins.....	9.777.125	578.609	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	11.795.863	578.609	
Skuldir samtals.....	1.440.129	0	
Höfuðstóll í árslok.....	10.355.734	578.609	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	9.625.393	578.609	

Forstöðumaður og aðalbókari staðfesta ársreikning stofnunar fyrir árið 2010 með undirritun sinni.

02.04.2011



Forstöðumaður



Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2010	Reikningur 2009	Fjárheimildir 2010
Tekjur			
Sértekjur.....	1.332.326	0	300.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	1.281.085	0	100.000
Tekjur samtals	2.613.411	0	400.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	35.096.286	2.881.391	42.660.000
101 Framhaldsskóli við utanverða.....	35.096.286	2.881.391	42.660.000
Gjöld samtals	35.096.286	2.881.391	42.660.000
Tekjur umfram gjöld.....	-32.482.875	-2.881.391	-42.260.000
Framlag úr ríkissjóði.....	42.260.000	3.460.000	42.260.000
Hagnaður/tap ársins.....	9.777.125	578.609	0

Efnahagsreikningur

Eignir	Reikningur 31.12.2010	Reikningur 31.12.2009
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	9.625.393	578.609
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	113.300	0
Handbært fé.....	2.057.170	0
Veltufjármunir samtals.....	11.795.863	578.609
Eignir samtals.....	11.795.863	578.609
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	578.609	0
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	9.777.125	578.609
Höfuðstóll í árslok.....	10.355.734	578.609
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	10.355.734	578.609
Langtímaskuldir		
Tekin löng lán.....	0	0
Langtímaskuldir samtals.....	0	0
Skammtímaskuldir		
Yfirdráttur á bankareikningum.....	0	0
Skuld við ríkissjóð.....	0	0
Skammtímalántökur.....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.440.129	0
Skammtímaskuldir samtals.....	1.440.129	0
Skuldir samtals.....	1.440.129	0
Skuldir og eigið fé samtals.....	11.795.863	578.609

Sjóðstreymi

	Reikningur 2010	Reikningur 2009
Hagnaður/tap ársins	9.777.125	578.609
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-113.300	0
Breyting skammtímaskulda.....	1.440.129	0
Handbært fé frá rekstri	11.103.954	578.609
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.....	-42.260.000	-3.460.000
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	33.213.216	2.881.391
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarhreyfingar samtals	-9.046.784	-578.609
Breyting á handbæru fé	2.057.170	0
Handbært fé í ársbyrjun	0	0
Handbært fé, hreyfingar	2.057.170	0
Handbært fé í árslok	2.057.170	0

Staða viðfangsefna 31.12.2010

Sundurliðun	Framhaldss 101	Viðfangsefni fjárlaga og heita				Samtals öll viðfangsefni	
						2010	2009
Tekjur							
Sértekjur	1.332.326					1.332.326	0
Markaðar tekjur	0					0	0
Aðrar rekstrartekjur	1.281.085					1.281.085	0
Tekjur alls	2.613.411					2.613.411	0
Rekstrargöld	35.096.286					35.096.286	2.881.391
Framlag ríkissjóðs	42.260.000					42.260.000	3.460.000
Niðurstaða ársins	9.777.125					9.777.125	578.609
Höfuðstóll í upphafi árs	578.609					578.609	0
Breyting v/lokafjárlaga	0					0	0
Höfuðstóll 31.12.2010	10.355.734					10.355.734	578.609

Sundurliðun tekna 2010

Lykill	Heiti tegunda	Framhaldsskóli v 101	Samtals öll viðföng 2010
	Sértekjur samtals	1.332.326	1.332.326
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	12.326	12.326
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinbe	300.000	300.000
47882	Gjafir	1.020.000	1.020.000
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	1.281.085	1.281.085
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	1.200.946	1.200.946
4422302	Endurrinnritunargjöld	80.139	80.139
	Tekjur samtals	2.613.411	2.613.411

Sundurliðun gjalda 2010

Lykill	Heiti tegunda	Framhaldsskóli 101	Samtals öll viðföng 2010
5111	Grunnstörf, viðvera	18.258.221	18.258.221
5114	Tímakaup	254.299	254.299
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	31.973	31.973
5119	Önnur dagvinnulaun	163.463	163.463
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	777.739	777.739
5153	Yfirvinna, tímamæld	920.089	920.089
5159	Orlof á yfirvinnu	136.973	136.973
5181	Launategd gjöld	4.964.290	4.964.290
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsma	3.000	3.000
51960	Gjafir til starfsmanna	44.745	44.745
52100	Bækur, tímarit, blöð	210.388	210.388
52102	Bækur, tímarit, blöð	2.950	2.950
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	249.538	249.538
52120	Ljósritunar-, prent- og fjölritunarvörur	7.137	7.137
52140	Snældur, diskettur, segulmiðlar o.þ.h. vörur	995	995
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	17.260	17.260
52250	Vörur til hita-, vatns- og holræsalagna	35.790	35.790
52390	Aðrar byggingarvörur	32.671	32.671
52500	Skrifstofuáhöld	14.881	14.881
52520	Verkfæri og áhöld	25.235	25.235
52530	Öryggisbúnaður	49.070	49.070
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	25.880	25.880
52590	Önnur tæki og áhöld	17.912	17.912
52690	Viðhaldsvörur, ýmsar	135.828	135.828
52700	Rafmagn	322.168	322.168
52710	Heitt vatn	157.415	157.415
52713	Heitt vatn til hitunar húsa og laugarvatns með 7%	76.949	76.949
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	30.366	30.366
52813	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar með 7% VSK	23.000	23.000
52830	Drykkjarvörur	137.911	137.911
52910	Lín, gluggatjöld og aðrar vefnaðarvörur	17.255	17.255
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	128.235	128.235
52950	Garðyrkjuvörur	4.387	4.387
53800	Kennslufni, ýmis	154.534	154.534
53830	Skreytingar ýmis konar	14.500	14.500
54100	Fundagjöld	11.950	11.950
54110	Ráðstefnugjöld	2.000	2.000
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	256.100	256.100
54130	Félagsgjöld	10.800	10.800
54150	Risna, önnur	174.165	174.165

Sundurliðun gjalda 2010

Lykill	Heiti tegunda	Framhaldsskóli 101	Samtals öll viðföng 2010
54153	Risna með 7% VSK	22.910	22.910
54160	Gjafir	12.662	12.662
54202	Fargjöld innanlands	290.129	290.129
54242	Dvalarkostnaður innanlands án vsk	44.650	44.650
54243	Dvalarkostnaður innanlands	8.560	8.560
54300	Leigubifreiðar	5.450	5.450
54302	Leigubifreiðar	2.440	2.440
54310	Bíllaleigubifreiðar	81.791	81.791
54332	Starfsmannabifreiðar	208.098	208.098
54390	Annar akstur	21.384	21.384
54490	Önnur sérfræðipjónusta	400.000	400.000
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	1.818	1.818
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	45.653	45.653
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunars törf	61.034	61.034
54560	Ráðningarpjónusta	376.500	376.500
54570	Listamenn, höfundarréttur	15.000	15.000
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	33.983	33.983
54652	Þjónustugjöld fjármálastofnana	1.708	1.708
54700	Auglýsingar, birting	22.464	22.464
54710	Auglýsingapjónusta	255.416	255.416
54720	Ljósmyndarar og framköllun	24.159	24.159
54900	Prentun, fjölritun, bókband, ljósritun	127.206	127.206
54910	Póstburðargjöld	28.982	28.982
54912	Póstburðargjöld	2.780	2.780
54920	Vöru- og hraðflutningar með VSK (fyrir stofnanir	1.115	1.115
54932	Þjónustugjöld, ýmis	5.000	5.000
54990	Önnur þjónusta	8.528	8.528
55130	Símagjöld og afnotagjöld af línun	358.810	358.810
55132	Símagjöld og afnotagjöld af línun án vsk	10.800	10.800
55168	Hýsing	179.801	179.801
55170	Hugbúnaður	182.365	182.365
55210	Húsaleiga	3.535.596	3.535.596
55222	Húsaleiga - skammtímaleiga án vsk	30.000	30.000
55292	Önnur leigugjöld án vsk	110	110
55320	Sníjómokstur	82.478	82.478
55330	Sendibifreiðar	1.915	1.915
55400	Tréverk- og verkstæði	30.600	30.600
55450	Rafverk- og verkstæði	11.569	11.569
55520	Skrifstofuvéla- og tölvuverkstæði	49.698	49.698
55530	Viðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	33.970	33.970

Sundurliðun gjalda 2010

Lykill	Heiti tegunda	Framhaldsskóli 101	Samtals öll viðföng 2010
55600	Þvottahús og efnalaugar	44.857	44.857
55620	Sorphreinsun	39.731	39.731
55690	Önnur verkkaup	18.340	18.340
55892	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	122.358	122.358
57132	Dráttarvextir	29.039	29.039
57472	Skattur af fjármagnstekjum	2.216	2.216
57492	Önnur opinber gjöld	16.000	16.000
58170	Síma- og fjarskiptabúnaður	304.551	304.551
	Gjöld samtals	35.096.286	35.096.286

Fjárheimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2010

Fjárheimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2010	Fjáráukalög 2010	Millifærslur 2010	Fjárheimild 2010	Flutt frá árinu 2009	Samþykkt lokafrölög	Fjárheimild alls 2010
Tekjur								
101	Framhaldsskóli við utanverðan Eyjafjörð	-300.000	0	0	-300.000	0	0	-300.000
Gjöld								
101	Framhaldsskóli við utanverðan Eyjafjörð	62.900.000	0	-20.240.000	42.660.000	578.609	0	43.238.609
	Samtals tekjur og gjöld	62.600.000	0	-20.240.000	42.360.000	578.609	0	42.938.609
Markaðar tekjur								
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur								
100	Framhaldsskóli við utanverðan Eyjafjörð	100.000	0	-100.000	0	0	0	0
101	Framhaldsskóli við utanverðan Eyjafjörð	0	0	100.000	100.000	0	0	100.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	100.000	0	0	100.000	0	0	100.000
Alls		62.500.000	0	-20.240.000	42.260.000	578.609	0	42.838.609

Fjárhéimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2010

Fjármögnun

	Fjárlög 2010	Fjárukaalög 2010	Millifærslur 2010	Fjárhéimild 2010	Flutt frá árinu 2009	Samþykkt lokafjárlög	Fjárhéimild alls 2010
Greitt úr ríkissjóði	62.500.000	0	-20.240.000	42.260.000	578.609	0	42.838.609
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnun alls	62.500.000	0	-20.240.000	42.260.000	578.609	0	42.838.609

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlið (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	578.609
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	42.260.000
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	42.838.609

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

Greiddir reikningar	-18.058.523
Launakostnaður	-25.715.145
Rekstrarfé, óskipt	-3.000.000
Millifærslur	13.560.452
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-33.213.216

Inneign hjá ríkissjóði

9.625.393

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2010

Lykill	Heiti tegunda	Vídd 1	Eignir	Skuldir
1128	Sparisjóðir		1.029.601	0
		b310	1.029.601	0
1148	Sparisjóðir		1.027.569	0
		b250310	1.007.544	0
		b402191	20.025	0
	Handbært fé samtals			2.057.170
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			2.057.170

Staða viðskiptamanna 31.12.2010

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
12164	Viðskiptareikningar vegna ferðakostnaðar		113.300	0
	1410753739	Valgerður Ósk Einarsdóttir	113.300	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		113.300	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		0	532.664
	4710080280	NBI hf	0	300.043
	6611100820	Tröllin, nemendafélag MTR	0	232.621
2275	Ógreidd gjöld		0	907.465
	Engin sundurliðun		0	907.465
	Skammtímaskuldir alls (22)		0	1.440.129
	Viðskiptakröfur		113.300	
	Viðskiptaskuldir			1.440.129

