

02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

ÁRSREIKNINGUR
2016

fjs Fjársýsla
ríkisins



02-372 Menntaskólinn á Tröllaskaga

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.....	13.163.830	12.785.894	9.500.000
Gjöld samtals.....	235.028.841	220.001.703	233.475.526
Framlag úr ríkissjóði.....	223.975.526	226.549.166	223.975.526
Hagnaður/tap ársins.....	2.110.515	19.333.357	0
Efnahagsreikningur			
Eignir samtals.....	22.622.899	27.312.073	
Skuldir samtals.....	5.784.202	12.583.891	
Höfuðstóll í árslok.....	16.838.697	14.728.182	
Greiðslustaða við ríkissjóð.....	10.468.636	22.537.546	

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

21.03.2017


Forstöðumaður


Aðalbókari

Rekstrarreikningur

	Reikningur 2016	Reikningur 2015	Fjárheimildir 2016
Tekjur			
Sértekjur.....	4.451.237	3.624.106	8.100.000
Markaðar tekjur.....	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur.....	8.712.593	9.161.788	1.400.000
Tekjur samtals	13.163.830	12.785.894	9.500.000
Gjöld			
Almennur rekstur.....	235.028.841	220.001.703	233.475.526
101 Menntaskólinn á Tröllaskaga.....	235.028.841	220.001.703	233.475.526
Gjöld samtals	235.028.841	220.001.703	233.475.526
Tekjur umfram gjöld.....	-221.865.011	-207.215.809	-223.975.526
Framlag úr ríkissjóði.....	223.975.526	226.549.166	223.975.526
Hagnaður/tap ársins.....	2.110.515	19.333.357	0

Efnahagsreikningur

Eignir	Reikningur 31.12.2016	Reikningur 31.12.2015
Fastafjármunir		
Áhættufjármunir.....	0	0
Langtímakröfur.....	0	0
Fastafjármunir samtals.....	0	0
Veltufjármunir		
Vörubirgðir.....	0	0
Inneign hjá ríkissjóði.....	10.468.636	22.537.546
Skammtímalán.....	0	0
Skammtímakröfur aðrar.....	1.705.379	577.846
Handbært fé.....	10.448.884	4.196.681
Veltufjármunir samtals.....	22.622.899	27.312.073
Eignir samtals.....	22.622.899	27.312.073
Skuldir og eigið fé		
Eigið fé		
Höfuðstóll		
Staða í ársbyrjun.....	14.728.182	-4.605.175
Breyting v/lokafjárlaga.....	0	0
Hagnaður/tap ársins.....	2.110.515	19.333.357
Höfuðstóll í árslok.....	16.838.697	14.728.182
Annað eigið fé		
Bundið eigið fé.....	0	0
Framlag til eignamyndunar.....	0	0
Annað eigið fé samtals.....	0	0
Eigið fé í árslok.....	16.838.697	14.728.182
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.....	5.784.202	12.583.891
Skammtímaskuldir samtals.....	5.784.202	12.583.891
Skuldir samtals.....	5.784.202	12.583.891
Skuldir og eigið fé samtals.....	22.622.899	27.312.073

Sjóðstreymi

	Reikningur 2016	Reikningur 2015
Hagnaður/tap ársins	2.110.515	19.333.357
Breyting rekstrartengdra eigna og skulda		
Breyting skammtímakrafna og birgða.....	-1.127.533	-318.536
Breyting skammtímaskulda.....	-6.799.689	-4.074.843
Handbært fé frá rekstri	-5.816.707	14.939.978
Fjárfestingahreyfingar		
Veitt lán.....	0	0
Afborganir veittra lána.....	0	0
Endurmat veittra lána.....	0	0
Breyting á áhættufjármunum.....	0	0
Fjárfestingahreyfingar samtals	0	0
Fjármögnunarahreyfingar		
Framlag ríkissjóðs.....	-223.975.526	-226.549.166
Tekjur innheimtar af ríkissjóði.....	0	0
Greitt úr ríkissjóði.....	236.044.436	212.999.981
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs.....	0	0
Tekin lán.....	0	0
Afborganir tekinna lána.....	0	0
Endurmat tekinna lána.....	0	0
Fjármögnunarahreyfingar samtals	12.068.910	-13.549.185
Breyting á handbæru fé	6.252.203	1.390.793
Handbært fé í ársbyrjun	4.196.681	2.805.888
Handbært fé, hreyfingar	6.252.203	1.390.793
Handbært fé í árslok	10.448.884	4.196.681

Staða viðfangsefna 31.12.2016

Sundurliðun	Menntaskól 101	Viðfangsefni fjárlaga og heita				Samtals öll viðfangsefni	
						2016	2015
Tekjur							
Sértekjur	4.451.237					4.451.237	3.624.106
Markaðar tekjur	0					0	0
Aðrar rekstrartekjur	8.712.593					8.712.593	9.161.788
Tekjur alls	13.163.830					13.163.830	12.785.894
Rekstrargöld	235.028.841					235.028.841	220.001.703
Framlag ríkissjóðs	223.975.526					223.975.526	226.549.166
Niðurstaða ársins	2.110.515					2.110.515	19.333.357
Höfuðstóll í upphafi árs	14.728.182					14.728.182	-4.605.175
Breyting v/lokafjárlaga	0					0	0
Höfuðstóll 31.12.2016	16.838.697					16.838.697	14.728.182

Sundurliðun tekna 2016

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn á 101	Samtals öll viðföng 2016
	Sértekjur samtals	4.451.237	4.451.237
46460	Kennsluefni, ýmis	286.349	286.349
47702	Vaxtatekjur af bankainnstæðum	155.679	155.679
47802	Innbyrðis framlög milli A-hluta stofnan	550.000	550.000
47842	Rekstrarframlög frá erlendum opinber	415.521	415.521
47862	Rekstrarframlög frá innlendum opinbe	3.043.688	3.043.688
	Markaðar tekjur samtals	0	0
	Aðrar rekstrartekjur samtals	8.712.593	8.712.593
4422301	Innritunargjöld, daggjöld	8.712.593	8.712.593
	Tekjur samtals	13.163.830	13.163.830

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2016
5111	Grunnstörf, viðvera	120.126.464	120.126.464
5112	Grunnstörf, fjarvistir	3.962.308	3.962.308
5114	Tímakaup	178.463	178.463
5118	Orlof á mánaðar- og dagvinnulaun	441.852	441.852
5119	Önnur dagvinnulaun	2.431.031	2.431.031
5141	Fastar aukagreiðslur	1.116.810	1.116.810
5149	Aðrar aukagreiðslur	136.960	136.960
5151	Föst yfirvinna, ótímabundið	7.225.253	7.225.253
5152	Yfirvinna, önnur föst eða ótímamæld	1.127.776	1.127.776
5153	Yfirvinna, tímamæld	9.925.115	9.925.115
5159	Orlof á yfirvinnu	2.089.623	2.089.623
5181	Launategd gjöld	35.127.939	35.127.939
51920	Endurmenntun, námskeið, námsstyrkir til starfsmanna	199.235	199.235
51960	Gjafir til starfsmanna	451.050	451.050
51970	Risna til starfsmanna, starfsmannafélaga	236.700	236.700
52100	Bækur, tímarit, blöð	316.047	316.047
52110	Ritföng, pappír, bréfabindi	118.836	118.836
52190	Annað ótilgreint vegna skrifstofu	225.366	225.366
52260	Raflagnæfni, ljósabúnaður	11.430	11.430
52390	Aðrar byggingarvörur	199.089	199.089
52500	Skrifstofuáhöld	23.050	23.050
52520	Verktæri og áhöld	42.833	42.833
52540	Eldhúshöld	14.995	14.995
52580	Auka- og varahlutir fyrir tölvur	313.673	313.673
52700	Rafragn	800.988	800.988
52710	Heitt vatn	753.228	753.228
52720	Bensín	5.967	5.967
52760	Gas og súr	4.660	4.660
52790	Aðrir orkugjafir	28.010	28.010
52810	Keyptar máltíðir og kaffiveitingar	309.999	309.999
52830	Drykkjarvörur	439.147	439.147
52900	Vinnufatnaður og fatapeningar	67.766	67.766
52930	Hreinlætisvörur, ræstingarvörur	145.543	145.543
52940	Vörur til skyndihjálp	11.655	11.655
52990	Aðrar rekstrarvörur	92.458	92.458
53800	Kennsluefni, ýmis	634.450	634.450
53850	Efni til matreiðslukennslu	156.344	156.344
53920	Myndbönd	3.580	3.580
54100	Fundagjöld	833.128	833.128
54110	Ráðstefnugjöld	632.993	632.993

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2016
54120	Námskeiðs- og skólagjöld	100.800	100.800
54130	Félagsgjöld	120.979	120.979
54150	Risna, önnur	372.360	372.360
54160	Gjafir	47.195	47.195
54202	Fargjöld innanlands	1.055.632	1.055.632
54212	Fargjöld erlendis	2.151.452	2.151.452
54232	Dagpeningar erlendis	349.205	349.205
54242	Dvalarkostnaður innanlands	518.509	518.509
54252	Dvalarkostnaður erlendis	1.407.281	1.407.281
54310	Bíla-leigubíðreiðar	969.258	969.258
54330	Starfsmannabíðreiðar	820.930	820.930
54340	Hóptæðabíðreiðar	1.375.111	1.375.111
54390	Annar akstur	41.150	41.150
54430	Læknar, hjúkrunarfræðingar og sjúkrabjálftarar	23.640	23.640
54441	Sálfræðingar, félagsfræðingar, án VSK	2.304.914	2.304.914
54490	Önnur sérfræðipjónusta	30.187	30.187
54491	Önnur sérfræðipjónusta, án VSK	4.182.658	4.182.658
54500	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta	50.256	50.256
54501	Rekstrarsamningar, sérfræðipjónusta, án VSK	28.855	28.855
54510	Bókhald	8.280	8.280
54520	Hugbúnaðargerð	159.806	159.806
54538	Tölvuvinnsla og rekstrarsamningar, rekstrarþjónus	2.244.054	2.244.054
54550	Almenn öryggisgæsla og björgunarsörf	707.133	707.133
54570	Listamenn, höfundarréttur	60.000	60.000
54590	Önnur sérfræðipjónusta	98.000	98.000
54650	Þjónustugjöld fjármálastofnana	289.004	289.004
54700	Auglýsingar, birting	805.620	805.620
54710	Auglýsingaþjónusta	193.550	193.550
54910	Póstburðargjöld	74.577	74.577
54920	Vöru- og hraðflutningar	46.425	46.425
54930	Þjónustugjöld, ýmis	30.000	30.000
54990	Önnur þjónusta	171.698	171.698
55130	Simagjöld og afnotagjöld af línunum	402.025	402.025
55150	Afnotagjöld af skráum og tölvupóstþjónustu	150.762	150.762
55168	Hýsing	1.267.265	1.267.265
55170	Hugbúnaður	638.279	638.279
55210	Húsaleiga	13.423.930	13.423.930
55290	Önnur leigugjöld	64.273	64.273
55320	Sníómokstur	373.882	373.882
55390	Aðrar vélar	35.278	35.278

Sundurliðun gjalda 2016

Lykill	Heiti tegunda	Menntaskólinn 101	Samtals öll viðföng 2016
55400	Tréverk- og verkstæði	141.625	141.625
55420	Blikk- og vélsmiðjur	3.160	3.160
55450	Rafverk- og verkstæði	213.919	213.919
55510	Radíó-, sjónvarps- og simaverkstæði	17.112	17.112
55530	Víðhalds- og þjónustusamningar, ýmsir	49.400	49.400
55620	Sorfhreinsun	191.935	191.935
55690	Önnur verkaup	128.588	128.588
55890	Kostnaðarhlutdeild í sameiginlegri þjónustu, óski	808.109	808.109
57132	Dráttarvextir	53.149	53.149
57472	Skattur af fjármagnstekjum	31.130	31.130
57482	Eftirlitgjöld, ýmis	34.800	34.800
58120	Húsgögn	638.502	638.502
58140	Tölvubúnaður	3.840.242	3.840.242
58190	Önnur áhöld og tæki	693.143	693.143
59142	Til einstaklinga, samtaka og heimila	28.000	28.000
	Gjöld samtals	235.028.841	235.028.841

Fjárhæimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2016

Fjárhæimildir

Viðfangsefni	Heiti viðfangsefna	Fjárlög 2016	Fjárraukalög 2016	Millifærslur 2016	Fjárhæimild 2016	Flutt frá árinu 2015	Samþykkt lokafjárlög	Fjárhæimild alls 2016
Tekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	-8.100.000	0	0	-8.100.000	0	0	-8.100.000
Gjöld								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	222.000.000	0	11.475.526	233.475.526	14.728.182	0	248.203.708
	Samtals tekjur og gjöld	213.900.000	0	11.475.526	225.375.526	14.728.182	0	240.103.708
Markaðar tekjur								
	Samtals markaðar tekjur	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar rekstrartekjur								
101	Menntaskólinn á Tröllaskaga	1.400.000	0	0	1.400.000	0	0	1.400.000
	Samtals aðrar rekstrartekjur	1.400.000	0	0	1.400.000	0	0	1.400.000
Alls		212.500.000	0	11.475.526	223.975.526	14.728.182	0	238.703.708

Fjárhæimildir og viðskiptareikningur við ríkissjóð 31.12.2016

Fjármögnun

	Fjárlög 2016	Fjárlag 2016	Millifærslur 2016	Fjárhæimild 2016	Flutt frá árinu 2015	Samþykkt lokafjárlög	Fjárhæimild alls 2016
Greitt úr ríkissjóði	212.500.000	0	11.475.526	223.975.526	22.537.546	0	246.513.072
Viðskiptahreyfingar	0	0	0	0	-7.809.364	0	-7.809.364
Fjármögnun alls	212.500.000	0	11.475.526	223.975.526	14.728.182	0	238.703.708

Viðskiptareikningur við ríkissjóð

1. Eignahlíð (framlag og tekjur innheimtar af ríkissjóði)

Flutt staða frá fyrra ári	22.537.546
Breyting vegna lokafjárlaga	0
Framlag ríkissjóðs	223.975.526
Markaðar tekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Aðrar rekstrartekjur, innheimt af ríkissjóði	0
Krafa á ríkissjóð	246.513.072

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

Greiddir reikningar	-51.942.238
Launakostnaður	-184.970.858
Rekstrarfé, óskipt	0
Millifærslur	868.660
Markaðar tekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Aðrar rekstrartekjur, skil á innheimtu ríkissjóðs	0
Samtals viðskipti við ríkissjóð	-236.044.436

Inneign hjá ríkissjóði

10.468.636

Sjóðir og bankareikningar 31.12.2016

Lykill	Heiti tegunda	Vidd 1	Eignir	Skuldir
1128	Sparisjóðir		6.509.619	0
		b310	6.509.619	0
1148	Sparisjóðir		3.939.265	0
		b250310	3.423.135	0
		b402284	516.130	0
	Handbært fé samtals			10.448.884
	Yfirdráttur bankareikninga			0
	Sjóður og bankareikningar samtals			10.448.884

Staða viðskiptamanna 31.12.2016

Lykill	Kennitala	Nafn	Eignir	Skuldir
1216	Einstaklingar, félög og samtök		640.641	0
	6611100820	Trölli,nemendafélag MTR	640.641	0
	Skammtímakröfur samtals (12)		640.641	0
2216	Einstaklingar, félög og samtök		1.064.738	3.634.863
	9999902212	Fyrirfram innheimt skólagjöld	0	3.138.162
	4710080280	Landsbankinn hf.	0	496.701
	5805841959	Ævar og Bóas ehf.	1.064.738	0
2275	Ógreidd gjöld		0	2.149.339
		Engin sundurliðun	0	2.149.339
	Skammtímaskuldir alls (22)		1.064.738	5.784.202
	Viðskiptakröfur		1.705.379	
	Viðskiptaskuldir			5.784.202

