

5727



7220 Schiers, 13.12.2017/af

Versand: 05.01.2018

Rechnungsstelle:
Gemeindeverwaltung Schiers
Bahnhofstrasse 3
7220 Schiers
Tel. 081 300 21 05/Fax 081 300 21 19
andreas.flury@schiers.ch

Gemeinde Jenaz
Gemeindeverwaltung
7233 Jenaz

Konto 219.462.01

Rechnung

Betriebskosten Schulverband Fideris - Furna - Jenaz - Schiers

Schlussabrechnung Schuljahr 2016/17
Defizitanteil gemäss Kostenverteilungsschlüssel
./ Akontozahlungen

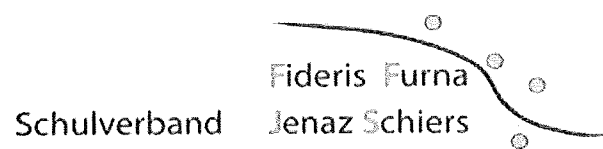
Fr.	1'594'700.25
Fr.	-1'659'335.50

Total

Fr.	-64'635.25
------------	-------------------

Das Guthaben wird mit der nächsten Akontozahlung verrechnet.

2017: 10400.01 / 10111.01 64635.25
2018: 10111.01 / 10400.01 II



Jahresrechnung 2016/17

Schulverband Fideris - Furna - Jenaz - Schiers

Kostenverteilschlüssel 2016/17

gemäss Art. 25 der Verbandsstatuten

70% nach Schülerzahl	4'354'048.05
30% nach Einwohnerzahl	1'866'020.61
Total zu verteilendes Defizit	6'220'068.66

Gemeinde	Schülerzahl	Einwohnerzahl	Defizitanteil	Akonto	Restbetrag
Fideris	56	622	720'376.25	740'453.00	-20'076.75
Furna	33	215	363'460.65	379'614.50	-16'153.85
Jenaz	134	1168	1'594'700.25	1'659'335.50	-64'635.25
Schiers	296	2627	3'541'531.51	3'699'834.00	-158'302.49
Total	519	4632	6'220'068.66	6'479'237.00	-259'168.34

Laufende Rechnung nach Funktionen

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR SV	Rechnung 2016/17		Budget 2016/17		Rechnung 2015/16	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	8'293'397.49	8'293'397.49	7'586'900.00	7'586'900.00	8'040'660.83	8'040'660.83
20	KINDERGARTEN	679'613.81	171'076.80	683'100.00	134'500.00	570'836.40	197'964.30
	Netto Aufwand		508'537.01		548'600.00		372'872.10
200	Kindergarten	679'613.81	171'076.80	683'100.00	134'500.00	570'836.40	197'964.30
	Netto Aufwand		508'537.01		548'600.00		372'872.10
200.302.01	Besoldungen Lehrkräfte	564'655.80		562'400.00		478'810.40	
200.303.01	Sozialversicherungen	44'464.40		44'700.00		38'194.45	
200.304.01	Personalversicherungen	34'847.75		34'000.00		25'466.80	
200.305.01	Kranken-/Unfallversicherungen	4'112.80		3'100.00		2'614.95	
200.309.01	Allgemeiner Personalaufwand			3'000.00			
200.309.02	Weiterbildungskosten	4'143.10		5'000.00		5'762.20	
200.310.01	Lehrmittel/Lehrbücher	3'055.50		4'800.00		2'456.35	
200.310.02	Schulmaterial	13'918.56		14'400.00		12'453.45	
200.311.01	Anschaffungen Mobilien	6'539.70		5'000.00		1'751.05	
200.315.01	Unterhalt Mobilien			2'000.00		159.70	
200.317.01	Spesenentschädigungen	95.60					
200.317.02	Exkursionen/Ausflüge	3'780.60		3'200.00		3'167.05	
200.319.01	Allgemeiner Sachaufwand			1'500.00			
200.436.01	Rückerstattungen		17'352.65				4'437.25
200.461.01	Kantonsbeiträge		150'292.15		130'900.00		190'143.05
200.490.40	Interne Verrechnungen		3'432.00		3'600.00		3'384.00
21	VOLKSSCHULE	7'613'783.68	8'122'320.69	6'903'800.00	7'452'400.00	7'469'824.43	7'842'696.53
	Netto Ertrag	508'537.01		548'600.00		372'872.10	
210	Primarschule	3'329'225.62	514'653.78	3'274'900.00	396'900.00	3'376'982.13	719'601.10
	Netto Aufwand		2'814'571.84		2'878'000.00		2'657'381.03
210.302.01	Besoldungen Lehrkräfte	2'708'669.35		2'634'900.00		2'814'956.70	
210.303.01	Sozialversicherungen	210'858.05		209'800.00		218'985.30	
210.304.01	Personalversicherungen	215'274.70		194'600.00		172'792.25	
210.305.01	Kranken-/Unfallversicherungen	20'013.05		14'600.00		14'836.70	
210.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	2'356.00		5'000.00		2'988.65	
210.309.02	Weiterbildungskosten	24'133.10		25'000.00		11'035.55	
210.310.01	Lehrmittel/Lehrbücher	37'614.24		40'100.00		30'589.73	
210.310.02	Schulmaterial	47'961.64		46'800.00		49'606.03	
210.311.01	Anschaffungen Mobilien	38'655.44		55'000.00		38'081.42	
210.315.01	Unterhalt Mobilien	6'261.75		31'000.00		4'478.35	
210.317.01	Spesenentschädigungen					33.55	
210.317.02	Exkursionen/Ausflüge	17'428.30		13'100.00		18'597.90	
210.319.01	Allgemeiner Sachaufwand			5'000.00			
210.436.01	Rückerstattungen		62'523.68				47'171.50
210.461.01	Kantonsbeiträge		441'983.10		386'400.00		651'170.60
210.490.40	Interne Verrechnungen		10'147.00		10'500.00		21'259.00
211	Oberstufe	2'602'200.51	402'010.90	2'557'800.00	271'700.00	2'830'300.74	546'317.95
	Netto Aufwand		2'200'189.61		2'286'100.00		2'283'982.79
211.302.01	Besoldungen Lehrkräfte	1'873'366.75		1'831'800.00		2'124'204.80	
211.303.01	Sozialversicherungen	140'094.95		142'700.00		164'709.30	
211.304.01	Personalversicherungen	155'106.65		141'900.00		145'542.15	
211.305.01	Kranken-/Unfallversicherungen	13'210.40		9'900.00		11'257.30	
211.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	886.70		5'000.00		200.00	
211.309.02	Weiterbildungskosten	8'909.80		17'000.00		11'567.10	
211.310.01	Lehrmittel/Lehrbücher	29'694.76		31'300.00		31'045.72	
211.310.02	Schulmaterial	46'814.05		47'600.00		47'363.52	
211.311.01	Anschaffungen Mobilien	60'773.65		60'000.00		43'862.75	
211.315.01	Unterhalt Mobilien	7'884.90		15'000.00		3'913.55	
211.316.01	Benützungsgebühren	174'600.00		172'000.00		189'600.00	
211.317.01	Spesenentschädigungen	777.00				67.20	
211.317.02	Exkursionen/Ausflüge	43'080.90		33'600.00		27'680.05	
211.319.01	Allgemeiner Sachaufwand			5'000.00		187.30	
211.352.01	Schulgelder	47'000.00		45'000.00		29'100.00	
211.433.01	Schulgelder Auswärtiger		32'763.90		28'000.00		77'672.75

Laufende Rechnung nach Funktionen

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR SV	Rechnung 2016/17		Budget 2016/17		Rechnung 2015/16	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211.436.01	Rückerstattungen		101'127.00				47'956.45
211.461.01	Kantonsbeiträge		255'340.00		243'700.00		401'248.75
211.490.40	Interne Verrechnungen		12'780.00				19'440.00
219	Volksschule Übriges	1'682'357.55	7'205'656.01	1'071'100.00	6'783'800.00	1'262'541.56	6'576'777.48
	Netto Ertrag	5'523'298.46		5'712'700.00		5'314'235.92	
219.300.01	Besoldung Schulrat	45'344.25		50'000.00		39'652.50	
219.301.01	Besoldungen	277'177.75		346'000.00		228'209.35	
219.303.01	Sozialversicherungen	25'726.50		21'200.00		21'469.35	
219.304.01	Personalversicherungen	22'627.65		23'500.00		14'938.95	
219.305.01	Kranken-/Unfallversicherungen	2'095.60		1'500.00		1'405.60	
219.309.01	Allgemeiner Personalaufwand	12'777.75		10'000.00		11'833.05	
219.309.02	Weiterbildung inkl. Spesen	2'949.05		3'500.00		3'781.00	
219.310.01	Bürokosten, Drucksachen, Fotokopierer, Bibliothek	79'221.65		102'200.00		73'614.76	
219.311.01	Anschaffungen Mobilien	1'734.85		1'000.00		9'597.40	
219.315.01	Unterhalt Mobilien	1'559.65		5'000.00		1'014.60	
219.316.01	Benützungsgebühren	4'320.00		4'400.00		3'960.00	
219.317.01	Spesenentschädigungen	4'020.65		6'000.00		4'987.00	
219.317.02	Mittagsverpflegung Schüler	49'907.00		101'000.00		47'730.60	
219.318.01	Versicherungen	8'712.60		7'700.00		7'859.95	
219.318.02	Buchführung	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
219.318.03	Porti, Bank- Telefon- EDV-Gebühren	6'812.90		10'000.00		5'471.98	
219.318.04	Schülertransport	135'428.80		152'000.00		132'110.80	
219.318.05	Dienstleistungen Dritter	55'247.65		46'000.00		44'940.27	
219.319.01	Allgemeiner Sachaufwand	459.25		4'500.00		1'440.90	
219.364.01	Sonderschulung	148'638.00		135'000.00		134'946.00	
219.365.01	Beiträge an private Institutionen	2'000.00		1'500.00		1'500.00	
219.370.01	Durchlaufende Beiträge SLA	744'237.00				402'994.50	
219.390.40	Interne Verrechnungen	26'359.00		14'100.00		44'083.00	
219.436.01	Rückerstattungen		35'345.35		50'000.00		29'244.90
219.437.01	Bussen		300.00				
219.461.01	Kantonsbeiträge		205'705.00		228'400.00		201'430.65
219.462.01	Betriebsbeiträge Gemeinden		6'220'068.66		6'505'400.00		5'943'107.43
219.470.01	Durchlaufende Beiträge SLA		744'237.00				402'994.50

Laufende Rechnung nach Arten

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR SV	Rechnung 2016/17		Budget 2016/17		Rechnung 2015/16	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	8'293'397.49		7'586'900.00		8'040'660.83	
	Netto Aufwand		8'293'397.49		7'586'900.00		8'040'660.83
30	Personalaufwand	6'413'801.90		6'340'100.00		6'565'214.40	
	Netto Aufwand		6'413'801.90		6'340'100.00		6'565'214.40
300	Behörden, Kommissionen	45'344.25		50'000.00		39'652.50	
301	Löhne	277'177.75		346'000.00		228'209.35	
302	Besoldungen Lehrkräfte	5'146'691.90		5'029'100.00		5'417'971.90	
303	Sozialversicherungsbeiträge	421'143.90		418'400.00		443'358.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	427'856.75		394'000.00		358'740.15	
305	Kranken- und Unfallversicherungsbeiträge	39'431.85		29'100.00		30'114.55	
309	Übriger Personalaufwand	56'155.50		73'500.00		47'167.55	
31	Sachaufwand	911'361.59		1'051'200.00		862'822.93	
	Netto Aufwand		911'361.59		1'051'200.00		862'822.93
310	Büromaterial, Drucksachen	258'280.40		287'200.00		247'129.56	
311	Anschaffungen	107'703.64		121'000.00		93'292.62	
315	Übriger Unterhalt	15'706.30		53'000.00		9'566.20	
316	Mieten, Pachten	178'920.00		176'400.00		193'560.00	
317	Spesenentschädigungen	119'090.05		156'900.00		102'263.35	
318	Dienstleistungen	231'201.95		240'700.00		215'383.00	
319	Übriger Sachaufwand	459.25		16'000.00		1'628.20	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	47'000.00		45'000.00		29'100.00	
	Netto Aufwand		47'000.00		45'000.00		29'100.00
352	Entschädigungen an andere Gemeinwesen und Zweckverbände	47'000.00		45'000.00		29'100.00	
36	Eigene Beiträge	150'638.00		136'500.00		136'446.00	
	Netto Aufwand		150'638.00		136'500.00		136'446.00
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmen	148'638.00		135'000.00		134'946.00	
365	Private Institutionen	2'000.00		1'500.00		1'500.00	
37	Durchlaufende Beiträge	744'237.00				402'994.50	
	Netto Aufwand		744'237.00				402'994.50
370	Durchlaufende Beiträge	744'237.00				402'994.50	
39	Interne Verrechnungen	26'359.00		14'100.00		44'083.00	
	Netto Aufwand		26'359.00		14'100.00		44'083.00
390	Interne Verrechnungen	26'359.00		14'100.00		44'083.00	
4	ERTRAG		8'293'397.49		7'586'900.00		8'040'660.83
	Netto Ertrag	8'293'397.49		7'586'900.00		8'040'660.83	
43	Entgelte		249'412.58		78'000.00		206'482.85
	Netto Ertrag	249'412.58		78'000.00		206'482.85	
433	Schulgelder		32'763.90		28'000.00		77'672.75
436	Rückerstattungen		216'348.68		50'000.00		128'810.10
437	Bussen		300.00				
46	Beiträge für eigene Rechnung		7'273'388.91		7'494'800.00		7'387'100.48
	Netto Ertrag	7'273'388.91		7'494'800.00		7'387'100.48	
461	Kanton		1'053'320.25		989'400.00		1'443'993.05
462	Gemeinden		6'220'068.66		6'505'400.00		5'943'107.43
47	Durchlaufende Beiträge		744'237.00				402'994.50
	Netto Ertrag	744'237.00				402'994.50	
470	Durchlaufende Beiträge		744'237.00				402'994.50
49	Interne Verrechnungen		26'359.00		14'100.00		44'083.00
	Netto Ertrag	26'359.00		14'100.00		44'083.00	

Laufende Rechnung nach Arten

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR SV	Rechnung 2016/17		Budget 2016/17		Rechnung 2015/16	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Interne Verrechnungen		26'359.00		14'100.00		44'083.00

Bestandesrechnung

Konto	Bestandesrechnung	Bestand per 01.08.2016	Veränderungen		Bestand per 31.07.2017
	Bestandesgliederung SV		Zuwachs	Abgang	
1	A K T I V E N	674'843.10	8'185'011.79	8'333'137.77	526'717.12
10	FLÜSSIGE MITTEL	129'274.13	7'596'564.05	7'681'096.15	44'742.03
102	Banken	129'274.13	7'596'564.05	7'681'096.15	44'742.03
1020	Banken	129'274.13	7'596'564.05	7'681'096.15	44'742.03
1020.01	Raiffeisenbank	129'274.13	7'596'564.05	7'681'096.15	44'742.03
11	GUTHABEN	148'203.27	214'993.45	254'675.92	108'520.80
115	Debitoren	148'203.27	214'993.45	254'675.92	108'520.80
1150	Debitoren	148'203.27	214'993.45	254'675.92	108'520.80
1150.01	Debitoren	148'203.27	108'520.80	148'203.27	108'520.80
1150.60	Debitor Familienzulagen SVA	0.00	106'472.65	106'472.65	0.00
13	TRANSITORISCHE AKTIVEN	397'365.70	373'454.29	397'365.70	373'454.29
130	Transitorische Aktiven	397'365.70	373'454.29	397'365.70	373'454.29
1300	Transitorische Aktiven	397'365.70	373'454.29	397'365.70	373'454.29
1300.01	Transitorische Aktiven	397'365.70	373'454.29	397'365.70	373'454.29

Bestandesrechnung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung SV	Bestand per 01.08.2016	Veränderungen		Bestand per 31.07.2017
			Zuwachs	Abgang	
2	P A S S I V E N	674'843.10	8'947'229.60	9'095'355.58	526'717.12
20	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	587'862.55	8'935'712.60	9'008'375.03	515'200.12
200	Kreditoren	587'862.55	4'132'213.20	4'204'875.63	515'200.12
2000	Kreditoren	587'862.55	4'132'213.20	4'204'875.63	515'200.12
2000.01	Kreditoren	502'614.10	3'267'637.60	3'192'312.93	577'938.77
2000.03	Ausgleichskasse	95'736.10	749'534.35	856'597.75	-11'327.30
2000.05	Unfallversicherung	-14'970.15	47'503.20	52'461.75	-19'928.70
2000.06	Krankentaggeldversicherung	-10'265.10	58'858.90	85'425.90	-36'832.10
2000.07	Ergänzung zum UVG	-874.45	2'338.50	2'455.25	-991.20
2000.08	Quellensteuern	15'622.05	6'340.65	15'622.05	6'340.65
205	Durchlaufende Beiträge		4'803'499.40	4'803'499.40	
2050	Durchlaufende Beiträge		4'803'499.40	4'803'499.40	
2050.01	Durchlaufkonto Löhne	0.00	4'770'413.00	4'770'413.00	0.00
2050.99	Durchlaufkonto	0.00	33'086.40	33'086.40	0.00
25	TRANSITORISCHE PASSIVEN	86'980.55	11'517.00	86'980.55	11'517.00
250	Transitorische Passiven	86'980.55	11'517.00	86'980.55	11'517.00
2500	Transitorisch Passiven	86'980.55	11'517.00	86'980.55	11'517.00
2500.01	Transitorische Passiven	86'980.55	11'517.00	86'980.55	11'517.00