

Information zur Jahresrechnung 2009

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)		Abweichung CHF (gerundet)
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					
012	<u>Gemeinderat</u>					
012.300.01	Honorar, Sitzungs- und Taggelder	- Entschädigung Gemeinderat - Sitzungsgelder - Übrige Entschädigungen Total	165'205 40'860 2'820 <hr/> 208'885	220'000	A -	-11'115
012.310.01	Informationen	Jahresrechnung und Voranschlag an Haushaltungen	14'950	20'000	A -	-5'050
012.319.01	Übriger Aufwand	Auslagen für Kontaktpflege, Abonnemente, Geschenke, Kondolenzes, Klausursitzungen, Schulung/Seminare	30'065	48'000	A -	-17'935
21	<u>Gemeindeverwaltung</u>					
021.301.01	Besoldung	Gemäss Gehaltsskala des Kantons - 9.8 Personaleinheiten und 2 Auszubildende	1'144'980	1'144'500	A +	480
021.311.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien	Mehrkosten für die Einführung Buchhaltungssystem Sozialdienst (KLIB) und Ersatz- und Neuanschaffungen für diverse Arbeitsplatzeinrichtungen (neue Raumzuteilung)	14'895	2'700	A +	12'195
021.315.01	Unterhalt Maschinen, Mobilien	Minderaufwand für Betriebskosten RZGD, Supportkosten für EDV sowie Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte	132'865	141'100	A -	-8'235
021.318.04	Internet	Minderaufwand für die laufende Aktualisierung der Homepage.	2'430	6'000	A -	-3'570
021.319.01	Übriger Aufwand	Höherer Aufwand als budgetiert für Stellenausschreibungen und Neuorganisation der Aktenvernichtung.	16'665	10'000	A +	6'665
22	<u>Bauverwaltung</u>					
022.301.01	Besoldung	Gemäss Gehaltsskala des Kantons - 4 Personaleinheiten	456'850	452'600	A +	4'250
022.318.05	Externe Beratung in Energiefragen	Mehraufwand Energieberatung für Projekt sChOOLhous Company der Orientierungsschule	16'600	13'200	A +	3'400
022.431.01	Baubewilligungen	Voranschlag basiert auf Schätzungen. Baugesuche für 118 Bauten und 36 Wohnungen (Vorjahr 129 / 105) und Quartierpläne.	41'465	35'000	E +	6'465
23	<u>Verwaltungsliegenschaften</u>					
023.312.01	Strom	Mehrverbrauch infolge neuem Werkhof und BSA als Vereinslokal	45'440	40'500	A +	4'940
023.312.03	Heizenergie	Heizöleinkauf günstiger als im Budget vorgesehen	23'180	51'600	A -	-28'420
023.313.01	Reinigungsmaterial	Mehraufwand für Reinigungsmaterial	5'845	3'200	A +	2'645

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)		Abweichung CHF (gerundet)
023.314.01	Baulicher Unterhalt	Einbau Trennwand zur Unterteilung von Büroräumen und Zimmertüre im Gemeindehaus. Des Weiteren Digitalisierung der Architektenpläne für die Durchführung einer Machbarkeitsstudie. Verschiedene kleiner Reparaturen wie Elektro-Installationen, Storen.	55'395	24'800	A +	30'595
023.315.01	Unterhalt der Mobilien und Geräte	Zusätzliche Reparatur Reinigungsmaschine und Geschirrspüler	2'784	1'100	A +	1'684
24	<u>Vergütung an Gemeindeverwaltung</u>					
024.431.02	Gebühren, Identitätskarten und Pässe	Gemäss effektivem Ertrag	20'615	25'000	E -	-4'385
29	<u>Übrige Allgemeine Verwaltung</u>					
029.352.01	Agglomeration Freiburg	Beitrag für 7'171 Einwohner à CHF 6.60	47'300	53'800	A -	-6'500
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT					
100	<u>Rechtsaufsicht und Pflege</u>					
100.352.01	Kostenanteil Amtsvormundschaft	Unser Anteil für 7'136 Einwohner à CHF 30.43. Rückerstattung für das Jahr 2008	217'147 -14'237			
			<hr/> 202'910	217'150	A -	-14'240
110	<u>Gemeindepolizei</u>					
110.437.01	Bussen	Im Voranschlag basieren die Annahme aufgrund von Ergebnissen der Vorjahre.	27'010	20'000	E +	7'010
140	<u>Feuerwehr</u>					
140.301.02	Übungssold Feuerwehrkorps	Weniger Soldstunden	35'800	42'000	A -	-6'200
140.301.03	Pikettdienst-Entschädigungen	Höhere Pikettentschädigung	78'240	70'420	A +	7'820
140.301.05	Brände, Hilfeleistungen	Einsatzkosten für Hilfeleistungen/Einsätze siehe Rechenschaftsbericht der Feuerwehr .	58'940	55'000	A +	3'940
140.309.01	Ausbildungskosten	Weniger Kursteilnehmer	10'690	12'600	A -	-1'910
140.311.01	Anschaffungen von Material	Ersatz von 2 Meldeempfängern im Vorjahr (wegen Defekt); weniger Kleinmaterial für Atemschutz benötigt.	13'850	19'120	A -	-5'270
140.314.01	Hydranten	Mehraufwand bei den neuen Hydranten, 18 Stk., (Belastung durch WVD an Gemeinde). Unterhalt und Reparaturen liegen im Rahmen des Voranschlags.	105'740	48'000	A +	57'740
140.314.02	Unterhalt Weiher	Unterhalt teilweise ausgeführt; weniger Unterhaltskosten als angenommen	1'885	5'000	A -	-3'115
140.318.02	Telefongebühren, Alarmanalge	Anschlüsse und jährliche Betriebskosten fielen tiefer aus als budgetiert	6'340	12'100	A -	-5'760

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)		Abweichung CHF (gerundet)
140.319.01	Übriger Aufwand	Weniger Schaum für Übungen und Feuerlöscher benötigt (- CHF 2'000.--), Fahrerausbildung verschoben (- CHF 3'000.—), Minderaufwand für Reglemente (- CHF 1'500.—) allgemein Minderaufwand	15'870	24'800	A -	-8'930
140.319.03	Einsatzkosten für Hilfeleistungen	Zunahme der Einsätze	18'125	15'000	A +	3'125
140.390.03	Interne Verrechnung Werkhof	Arbeitsstunden höher als angenommen	26'160	20'000	A +	6'160
140.390.04	Interne Verrechnung Hauswart MZG	Arbeitsstunden geringer als angenommen	26'510	30'000	A -	-3'490
140.430.01	Feuerwehrpflichtersatzabgabe	Budgetzahlen	255'000	255'000	E	0
140.434.01	Beiträge Dritter	Weiterbelastung der Einsatzkosten aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen und Vorgabe der KGV, Abfüllung von Pressluftflaschen, Zunahme der Einsätze	109'280	85'000	E +	24'280
140.461.01	Beiträge der Kantonalen Gebäudeversicherung	Beiträge der Kant. Gebäudeversicherung für: - Gehalt des Kommandanten und Vizekommandanten - Hilfskasse - Telefonabonnemente - Kasko- und Haftpflichtversicherung TLF und PLW - Service- und Unterhaltskosten TLF und PLW - Anschaffungen / Uniformierung - Pikettdienst – Entschädigungen	6'000 162 715 1'671 2'185 5'777 23'020			
		Beiträge KGV höher als budgetiert	39'530	35'895	E +	3'635
150	<u>Militär</u>					
150.450.01	Vergütung für Einquartierungen	Weniger Einquartierungen als für den Voranschlag angenommen (siehe Konto 150.380.01 und 150.390.01)	2'705	5'300	E -	-2'595
160	<u>Zivilschutz</u>					
160.380.01	Einlage im Zivilschutzfonds	Einlage in Fonds aufgrund der einbezahlten Ersatzabgaben für ZS-Bauten (Einnahmen siehe Konto 160.430.01)	19'500	20'000	A -	-500
2	<u>BILDUNG</u>					
200	<u>Kindergarten</u>					
200.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	Beteiligung der Gemeinden rund CHF 16'616'100.—, d.h. 65 % der Gesamtkosten. Verteilung: 30 % aufgrund der Einwohner und 70 % aufgrund Gemeindeklassifizierung - u/Anteil.	542'885	616'860	A -	-73'975
210	<u>Primarschule</u>					
210.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	Beteiligung der Gemeinden rund CHF 105'748'354.—, d.h. 65% der Gesamtkosten. Verteilung: 30 % aufgrund der Einwohner und 70% nach Gemeindeklassifizierung - u/Anteil.	3'110'325	3'198'405	A -	-88'080

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)
211	<u>Orientierungsschule</u>				
211.352.02	Betriebskosten Orientierungsschule des Sensebezirks	Gesamtkosten zu verteilen an die Gemeinden Fr. 10'916'320.— (VA). Verteilung 30 % nach Einwohner und 70% nach Gemeindeklassifizierung (Definitive Abrechnung noch nicht erhalten) - u/Anteil gemäss VA. ./.. Rückerstattung aus Vorjahr	2'537'970		
			-45'115		
			<u>2'492'855</u>	<u>2'537'970</u>	A - -45'115
220	<u>Sozialpädagogischer Dienst</u>				
220.351.01	Beitrag an Kanton – Pädagogisch-therapeutische Massnahmen von privaten Anbietern	Beitrag an Kanton nach Einwohnern und Klassifikation. Höhere Kosten 2009 als vom Kanton budgetiert.	55'695	43'745	A + 11'950
220.351.02	Beitrag an Sonderinstitutionen für behinderte oder schwererziehbare Personen - Sonderschulen	Beitrag an Kanton nach Einwohnern und Klassifikation. Tiefere Kosten 2009 als vom Kanton budgetiert.	1'013'960	1'074'890	A - -60'930
220.366.02	Sprachheilunterricht	Belastungen des Heilpädagogisches Institut der Universität Freiburg	156'800	158'800	A - -2'000
220.451.01	Kantonsbeitrag für Hilfsdienste	Beitrag 2008 Beitrag 2009 - Anzahlung Beitrag Heilpädagogisches Institut der Universität Freiburg "Verstärkte Massnahmen"	105'955 99'000 <u>52'860</u> 257'815	148'000	E + 109'815
230	<u>Berufsbildung</u>				
230.351.01	Beitrag an Berufsschulen (Wohn- und Lehrgemeinde)	Wohngemeinde CHF 281 pro Auszubildende/n Lehrgemeinde CHF 266 pro Auszubildende/n	50'040 <u>77'470</u> 127'510	125'300	A + 2'210
290	<u>Schulverwaltung</u>				
290.301.01	Besoldung	Schulsekretariat und Entschädigungen an Lehrpersonen für spezielle Aufgaben Direktion für Erziehung, Kultur und Sport - Entlastungsstunden Schulleitung und technischer Support IKT sowie Stützunterricht	41'235 <u>50'900</u> 92'135	92'350	A - -215
295	<u>Schulhaus Gänseberg</u>				
295.312.01	Strom	Weniger Stromverbrauch als für den Voranschlag geschätzt	3'815	9'500	A - -5'685
295.312.02	Wasser und Abwasser	Geringerer Wasserverbrauch und demzufolge weniger Abwasser	4'815	7'100	A - -2'285
295.312.03	Heizenergie	Minderaufwand an Heizenergie als angenommen.	10'030	13'450	A - -3'420
295.314.01	Baulicher Unterhalt	Ersatz Mischer und Motor für Lüftung und Ersatz der Lüftungssteuerung. Wasserleitungsbruch und eliminieren einer Stumpenleitung.	44'520	29'250	A + 15'270
296	<u>Schulanlage Wolfacker</u>				
296.301.01	Besoldung Abwart und Aushilfen	Sanierung und Erweiterung Zusätzliches Aushilfspersonal infolge Raumerweiterungen.	114'630	99'550	A + 15'080

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)
296.311.01	Anschaffung Mobilien, Geräte	Nach der Sanierung waren verschiedene kleinere Anschaffungen notwendig. Wagen für Tische, Kehrrechtcontainer, Rettungsbrett Bad etc.	4'720	0	A + 4'720
296.312.01	Strom	Weiniger Stromverbrauch.	50'160	63'000	A - -12'840
296.312.02	Wasser u. Abwasser	Geringerer Wasserverbrauch, infolgedessen auch weniger Abwasser.	20'980	40'300	A - -19'320
296.312.03	Heizenergie	Weniger Heizenergie notwendig als für den Voranschlag angenommen.	28'310	36'050	A - -7'740
296.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Grösserer Verbrauch an Reinigungs- und Verbrauchsmaterial.	17'220	12'000	A + 5'220
296.313.02	Chemikalien für Schwimmbad	Geringerer Verbrauch an Chemikalien als für den Voranschlag geschätzt.	10'610	15'500	A - -4'890
296.315.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	Grössere Reparatur an Rasenmäher.	6'760	3'900	A + 2'860
297	<u>Schulanlage Brunnenhof (OS)</u>				
297.301.01	Besoldung Abwart und Aushilfen	2 Vollamtliche Hauswarte und Aushilfspersonal	263'095	261'600	A + 1'495
297.311.01	Anschaffung Mobilien, Geräte	Ersatz Düngerstreuer und Waschmaschine der Hauswartwohnung	15'450	11'700	A + 3'750
297.312.01	Strom	Minderaufwand gegenüber Voranschlag	41'900	48'900	A - -7'000
297.312.03	Heizenergie	Geringerer Verbrauch an Heizenergie als geschätzt	24'080	30'400	A - -6'320
297.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Grösserer Verbrauch an Reinigungs- und Verbrauchsmaterial.	25'825	20'700	A + 5'125
297.314.01	Baulicher Unterhalt	Grössere unvorgesehene Unterhaltsarbeiten, die ausserhalb des VA ausgeführt werden mussten: Ersatz Uhrzeigermotorwerk Südbau, Ersatz Duscharmaturen Turnhalle, Reparatur Hydraulikschuboden Schnitzel und Rostklötzen bei Heizung, Reparatur Eingangstüren, Ersatz der Lichtkuppeln, Oberflächenbehandlung Parkett Schulzimmer, Reparatur Überdruckventil Heizung, Reparaturen bei den Küchen und Anbringung von Kantenschoner, Entkalkung Boiler, Ersetzen von Zylinder.	100'155	77'950	A + 22'205
297.315.01	Unterhalt Mobilien und Geräte	Grössere Unterhaltsarbeiten an Mobilien und Geräten ausserhalb des VA Instandstellung der Backöfen und Kochherde. Reparaturen an Wischmaschine, Schweissanlagen Werkraum, Waschmaschine und Schülerstühle	18'600	7'450	A + 11'150
297.319.01	Übriger Aufwand	Kursgeld für Lehrling Hausdienst. Besoldung über IV-Taggelder -Wiedereingliederung	4'955	3'000	A + 1'955
297.452.01	Betriebskostenanteil OS Sense	Abrechnung nach effektivem Aufwand.	657'990	625'910	E + 32'080

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)															
298	<u>TH + Aussensportanlage Leimacker</u>																			
298.312.01	Strom	Geringerer Stromverbrauch als für den Voranschlag geschätzt.	14'470	20'200	A - -5'730															
298.312.02	Wasser und Abwasser	Weniger Wasserverbrauch als für den Voranschlag geschätzt.	7'000	11'400	A - -4'400															
298.312.03	Heizenergie	Günstigerer Heizöleinkauf im Berichtsjahr	11'520	24'000	A - -12'480															
298.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Geringerer Verbrauch an Reinigungsmaterial	4'460	7'100	A - -2'640															
298.314.01	Baulicher Unterhalt	Reparatur Entwässerungsrinne Zufahrtsrampe SanHist	48'640	46'200	A + 2'440															
3	<u>KULTUR UND FREIZEIT</u>																			
300	<u>Kulturförderung, Veranstaltungen</u>																			
300.351.01	Beitrag an Konservatorium	Beitrag der Gemeinde gemäss Gesetz vom 02.10.1991, gültig ab 01.01.1993, für Schüler unter 20 Jahren (50 % Staat + 50 % Wohnsitzgemeinde); unser Anteil: - Einzelkurseinheiten: 990.05 à CHF 160.06 (Vorjahr 1'020.5 à CHF 163.21) - Kollektivkurseinheiten: 18.00 à CHF 23.77 (Vorjahr 152 à CHF 25.13)	158'473 427 <hr/> 158'900	152'000	A + 6'900															
300.365.03	Beiträge an kulturelle Vereine	Jährliche Beiträge, zusätzliche Unterstützung für besondere Anlässe	20'475	14'100	A + 6'375															
305	<u>Kultur- und Konferenzsaal Podium</u>	Die Positionen im Voranschlag sind grösstenteils Schätzungen. Viele Positionen sind von der Anzahl Anlässe abhängig. Der Vergleich Voranschlag und Rechnung ergibt folgendes Bild: <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>Aufwand</td> <td>VA</td> <td>CHF 491'965</td> <td>JR</td> <td>CHF 481'770</td> </tr> <tr> <td>Ertrag</td> <td>VA</td> <td>CHF 141'000</td> <td>JR</td> <td>CHF 128'640</td> </tr> <tr> <td></td> <td>VA</td> <td><hr/>CHF 350'965</td> <td>JR</td> <td><hr/>CHF 353'130</td> </tr> </table> Die wichtigsten Abweichungen in den einzelnen Positionen:	Aufwand	VA	CHF 491'965	JR	CHF 481'770	Ertrag	VA	CHF 141'000	JR	CHF 128'640		VA	<hr/> CHF 350'965	JR	<hr/> CHF 353'130	353'130	350'965	A + 2'165
Aufwand	VA	CHF 491'965	JR	CHF 481'770																
Ertrag	VA	CHF 141'000	JR	CHF 128'640																
	VA	<hr/> CHF 350'965	JR	<hr/> CHF 353'130																
305.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Mehrverbrauch an Reinigungsmaterial als für den Voranschlag angenommen.	9'820	7'800	A + 2'020															
305.315.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	Weniger Aufwand als für den Voranschlag geschätzt.	9'295	17'800	A - -8'505															
305.365.01	Veranstaltungen	Beitrag an die Arbeitsgruppe Podium an die Abonnementsveranstaltungen.	60'000	60'000	A 0															
341	<u>Sportbetrieb, Erholung</u>																			
341.314.01	Unterhalt Vita-Parcours und Finnenbahn	Günstigere Sanierung der Finnenbahn als geplant.	2'270	8'000	A - -5'730															

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)		Abweichung CHF (gerundet)
4	GESUNDHEIT					
410	<u>Pflegeheime</u>					
410.351.01	Beitrag Sonderbetreuung in Betagtenheimen	Gemäss Abrechnung der Gesundheits- und Sozialfürsorgedirektion. Die effektiven Betreuungskosten 2009 sind höher ausgefallen als vorhergesehen, da die Beteiligung der Pensionäre und Pensionärinnen an der Betreuung unter den budgetierten Werten des Kantons lagen.	913'890	856'600	A +	57'290
410.352.01	Finanzkosten Pflegeheime des Sensebezirks	- Stiftung Altersheim St. Wolfgang / VA CHF 502'400 - Stiftung Altersheim St. Wolfgang - Rückerstattung 2008 - Pflegeheim Tafers	502'400 -14'660 89'170 <hr/> 576'910	591'570	A -	-14'660
440	<u>Ambulante Krankenpflege</u>					
440.352.02	Anteil an den Kosten für Krankenpflege zu Hause (Spitex)	- Defizitdeckung der Spitex Düdingen / Schmitzen - Rückerstattung 2008	361'440 -8'090 <hr/> 353'350	361'440	A -	-8'090
440.352.03	Anteil an den Pauschalentschädigungen (pflegende Angehörige)	VA 2009: Annahme 16 Personen mit 6'000 Pflagetagen (Fr. 12.50/25.—) 2009: Effektiv: 16 Personen mit 4'312 Pflagetagen (CHF 25.—)	105'750	120'000	A -	-14'250
440.365.03	Ambulanz- und Rettungsdienst Sense	Unser Anteil:	98'170	98'170	A	0
460	<u>Schulgesundheitsdienst</u>					
460.351.01	Schulzahnpflege	Zahnbehandlungen und Kieferorthopädische Behandlungen durch den freiburgischen Schulzahnpflegedienst	43'980	75'000	A -	-31'020
460.436.01	Elternbeiträge für Schulzahnpflege	Inkasso durch die Gemeinde nach Abzug des Gemeindebeitrags gemäss Reglement vom 01.09.1997. Minderertrag im Verhältnis mit den Zahnbehandlungskosten.	36'675	61'500	E -	-24'825
5	SOZIALE WOHLFAHRT					
500	<u>Sozialversicherungen</u>					
500.351.04	Beitrag an FZ für Nichterwerbstätige	Gemäss Mitteilung kant. Sozialversicherungsanstalt, zu verteilende Kosten CHF 644'765.— (VA 875'000.—); unser Anteil	19'020	26'310	A -	-7'290
540	<u>Betreuung Kinder Vorschulalter</u>					
540.365.01	Beiträge Kindertagesstätte	Miete und Betriebskostenüberschuss / Die Elternbeiträge sind vom Einkommen abhängig.	226'285	224'155	A +	2'130
540.365.02	Beitrag an Tageseltern	Beitrag der Gemeinde gemäss Abrechnung (Defizitgarantie)	15'195	15'200	A -	-5
540.365.03	Beitrag an Spielgruppe	Lokalmiete und Nebenkosten	21'845	22'000	A -	-155
540.365.04	Beitrag an Kinderhütendienst	Lokalmiete und Nebenkosten	9'770	9'900	A -	-130

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)	
550	<u>Invalidität</u>					
550.351.01	Beitrag an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare	Verteilung gemäss Abrechnung des Staates. Anteil zu Lasten der Gemeinden CHF 55'470'020 (Voranschlag CHF 61'574'430); u/Anteil.	1'636'165	1'851'565	A -	-215'400
580	<u>Fürsorge</u>	Die im Voranschlag eingesetzten Beträge beruhen immer auf Schätzungen. Aufwand und Ertrag sind nur schwer voraussehbar und hängen stark von der wirtschaftlichen Lage ab. Mit der Einführung des KLIB-Buchhaltungssystems im Sozialdienst per 01.01.2009 sind die Voranschlags- und Rechnungszahlen im Jahre 2009 nicht vergleichbar (Kto. 580.366.01/02, 580. 436.03). Ein Vergleich der Ausgaben 2008 / 2009 an Fürsorgebedürftige (Kto. 580.366.01/02, 580. 436.03 und 580.451.01) zeigt, dass sich diese im Rahmen des Vorjahres bewegen. Die unter Kto. 580.319.01 "Übriger Aufwand" ausgewiesenen Mehrkosten (+ CHF 13'600) stehen im Zusammenhang mit dem Integrationsprojekt für fremdsprachige Eltern und Kinder. Diese Kosten wurden grösstenteils durch Drittzahlungen kompensiert (siehe Kto. 580.439.01 "Übriger Ertrag" (+ CHF 10'440). Zusätzlich belasten nichteinbringliche Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen (nach Verlustscheinen) die Rechnung mit CHF 18'513 (VA 10'000). Dank verschiedenen Spenden konnte der Sozialdienst in Härtefällen Unterstützung leisten, die über den gesetzlichen Rahmen hinausgehen. Der Vergleich Voranschlag und Rechnung 2008 / 2009 ergibt folgendes Bild:				
		Voranschlag				
		Aufwand	CHF 1'673'195	CHF 1'600'225		
		Ertrag	CHF 1'149'320	CHF 1'104'810		
			<u>CHF 523'875</u>	<u>CHF 495'415</u>		
		Rechnung				
		Aufwand	CHF 1'660'450	CHF 2'214'689	2'214'689	1'600'225 A + 614'464
		Ertrag	CHF 1'024'542	CHF 1'470'053	1'470'053	1'104'810 E + 365'243
			<u>CHF 635'908</u>	<u>CHF 774'636</u>		
580.452.01	Beteiligung Gemeinden des Bezirks	Beitrag 2008 gemäss Voranschlag		-277'820		
		Effektive Endabrechnung 2008		<u>198'825</u>		
		Saldo 2008		-78'995		
		Beitrag 2009 gemäss Voranschlag		<u>333'310</u>		
				254'315	333'310	E - -78'995
590	<u>Hilfsaktionen, Karitative Aufgaben</u>	Verschiedene Beitragsleistungen für Inland- und Auslandhilfe	9'695	36'190	A -	-26'495

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)
6	VERKEHR				
620	<u>Gemeindestrassen</u>				
620.313.01	Roh- und Hilfsmaterialien	Mehraufwand für Streumaterial im Winterdienst (Salz, Splitt, Sand) infolge des extremen Winters.	53'780	45'000	A + 8'780
620.314.01	Unterhalt Gemeindestrassen (Leistung Dritter)	Strassenreparaturarbeiten (Aufwand hoch in Folge strengem Winter), Erneuerung Trottoirbelag Brugerstrasse, betrieblicher Unterhalt, Unterhalt Strassenkanalisation.	170'000	163'000	A + 7'000
620.314.02	Ausbau und Korrekturen (Leistung Dritter)	Belageinbau auf folgenden Kiesstrassen: Alberwil, Bonnhohle, Schlattli-Stöckholz, Brandholz-Schlattli, Warpel, Ägertenhölzli, Angstorf-Grenze Tafers, Bäriswil-Rohr (Grenze Tafers): Total 3'220 m (siehe auch Konto 620.460.01 und 620.461.01)	306'180	450'000	A - -143'820
620.480.03	Entnahme aus Rückstellungen	Siehe Kto. 620.314.02 Minderaufwand beim Belageinbau auf Kiesstrassen. Dementsprechend wurde weniger aus der Rückstellung entnommen.	13'800	129'300	E - -115'500
622	<u>Werkhof</u>				
622.313.02	Verbrauchsmaterial	Aufwand geringer als angenommen.	4'835	11'000	A - -6'165
622.315.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	Hoher Aufwand für Verschleisssteile und Revisionen Winterdienstgeräte infolge des extremen Winters.	66'400	47'000	A + 19'400
650	<u>Öffentlicher Verkehr</u>				
650.351.01	Regionalverkehr	Beteiligung der Gemeinden an der Betriebsabteilung des Kantons für den Regionalverkehr. Unser Anteil wurde aufgrund von 7'171 Einwohner berechnet.	420'400	443'275	A - -22'875
650.365.02	Generalabonnemente der Schweizerischen Transportunternehmen	Neu 11, anstelle von 8 Abonnemente, wie dies im Voranschlag vorgesehen war. Siehe auch Einnahme-Konto 650.436.01.	107'525	78'200	A + 29'325
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG				
710	<u>Abwasserbeseitigung</u>				
710.352.02	Betriebskosten ARA-Sensetal	Effektive Kosten des Zweckverbandes ARA Sensetal tiefer als vorangeschlagen.	201'480	283'000	A - -81'520
710.434.01	ARA-Benützungsgebühren	Gemäss VA = 438'000 m3 à CHF 2.60 / Unsere Abrechnung von rund 430'230 m3 à CHF 2.60.	1'118'430	1'138'800	E - -20'370
711	<u>Kanäle</u>				
711.312.01	Strom für Pumpstationen und Regenbecken	Stromverbrauch geringer als angenommen sowie Rückzahlungen auf Letztsjahres-abrechnungen.	-100	3'200	A - -3'300

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)	
711.314.01	Kanalnetzsanierung	Bau eines kleinen Kanalisationsabschnitts im Trennsystem zur Behebung eines Kanalisations-Rückstauproblems an der Chasseralstrasse.	34'515	27'000	A +	7'515
711.318.05	Genereller Entwässerungsplan	Geringerer Aufwand für Stellungnahmen und Grobkonzepte von Quartierplanungen, keine Studien für Kanalnetzsanierung.	12'140	30'000	A -	-17'860
<u>Abwasserbeseitigung - Berechnung der Kosten:</u> Pos. 71 Laufende Rechnung / Aufwand und Ertrag CHF 1'118'430, nach einer ausserordentlichen Abschreibung auf Kanälen von CHF 41'650. Deckungsgrad somit vor der Einlage bei 103.9%.						
720	<u>Abfallbeseitigung</u>					
720.318.04	Abfuhr- und Verbrennungskosten	Geringere Verbrennungskosten, sowie Kosten für Abfuhr und Sperrgutsammlung.	364'312	417'000	A -	-52'688
720.318.09	Entsorgung von Papier	Weniger hoher Anfall von Papier als angenommen.	43'560	50'000	A -	-6'440
720.318.11	Entsorgung organische Abfälle	Mehr organische Abfälle und entsprechend mehr Transporte.	145'575	121'000	A +	24'575
720.434.01	Abfuhr- und Verbrennungsgebühren	Tieferen Gebühreneinnahmen im Verhältniss mit den geringeren Abfuhr- und Verbrennungskosten (siehe 720.318.04).	510'510	537'600	E -	-27'090
720.436.02	Rückvergütung für Papier und Karton	Einbruch der Marktpreise für Altpapier (siehe 720.318.09).	26'370	50'000	E -	-23'630
<u>Abfallbeseitigung- Berechnung der Kosten:</u> Pos. 72 Laufende Rechnung / Aufwand CHF 754'045 und Ertrag CHF 731'540 ergibt einen Deckungsgrad von 97.02% (Vorjahr 100%, nach Entnahme aus dem Fonds von CHF 27'005). Fonds per 31.12.2009 = 0.00						
740	<u>Friedhof und Bestattung</u>					
740.301.01	Besoldung	Neuschaffung einer 50% Stelle ab 1.April 09 für die Friedhofpflege. Bis anhin wurden hierfür Personal über Beschäftigungsprogramme eingesetzt.	19'230	0	A +	19'230
750	<u>Gewässer</u>					
750.314.01	Unterhalt der Bäche	Der bauliche Unterhalt der Uferverbauungen infolge Unwetterschäden konnte nicht ausgeführt werden, da die Bewilligung vom Wasserbauamt noch nicht erteilt wurde. Dementsprechend wurde auf eine Entnahme aus dem Fonds für Meliorationswesen (Position 750.480.01) verzichtet.	990	80'000	A -	-79'010
770	<u>Naturschutz</u>					
770.314.01	Unterhalt der Mäuser	Weniger Unterhaltsaufwand als für den Voranschlag geschätzt.	9'020	13'500	A -	-4'480

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)
770.314.02	Aufwertungs- und Schutzmassnahmen Möser	Die Studie und Optionen wurden mit den Betroffenen besprochen. Bauliche Eingriffe in den Möser (Auslaufkanal) sind für 2011 geplant. Somit wurden keine speziellen Schutzmassnahmen getroffen.	0	2'500	A - -2'500
770.461.01	Kantonsbeitrag für Unterhalt der Möser	Tieferer Kantonsbeitrag im Verhältniss zu den tieferen Unterhaltsarbeiten.	9'230	11'925	E - -2'695
790	<u>Raumordnung</u>				
790.318.04	Ortsplanung	Revision der Ortsplanung, Landschaftsplanung, Erschliessung Birch und Diverses. Planungen wie Ortsdurchfahrt, Zufahrtsstrasse Birch-Luggiwil, Bahnhof Nord, Bachtelmatte, Massnahmenkonzept Hochwasserschutz. Mit dem Entwicklungskonzept Birch - Schiftenensee mussten zusätzliche Studien ausgeführt werden.	110'390	100'000	A + 10'390
790.318.05	Technische Pläne	Mehraufwand für die Nachführung des GIS, vor allem mit Neuvermessungen.	8'035	3'000	A + 5'035
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>				
810	<u>Forstwirtschaft</u>				
810.318.04	Pflegearbeiten	Infolge Sicherheitsproblemen entlang der Autobahn Waldeggmoos mussten unvorhergesehene Unterhaltsarbeiten durchgeführt werden.	4'005	1'000	A + 3'005
810.435.01	Holzverkäufe	Mindereinnahmen infolge kleinerem Holzschlag	1'970	500	E + 1'470
810.461.01	Kantonsbeiträge für Waldpflege	Es wurden mehr Pflegearbeiten ausgeführt als angenommen	2'400	500	E + 1'900
830	<u>Tourismus</u>				
830.352.01	Senseland-Schwarzsee-Tourismus	Finanzbeitrag zugunsten der Kaisereggli AG für die Erweiterung der Beschneiungsanlage und die Sanierung des Trainerliftes Beitrag an die Region Sense für die Tourismusförderung CHF 3.- pro Einw. Finanzbeitrag zugunsten des Verkehrsvereins Schwarzsee für die Realisierung von touristischen Zusatzangeboten	12'246 21'513 19'752		
			<hr/> 53'511	56'510	A - -2'999

9 FINANZEN UND STEUERN

900 Steuern

900.319.01 Steuern, Verluste und Erlasse Nicht mehr einbringbare Forderungen (Verlustscheine) 69'660 100'000 A - -30'340

900.329.01 Vergütungszins Vergütungszins auf Steuern inkl. Anzahlungen 2009 (Vorauszahlungen) 60'650 50'000 A + 10'650

	<u>Steuererträge</u>	<u>Rechnung</u>		<u>Voranschlag</u>		<u>Abweichung</u>			
900.400.01	Einkommen natürliche Personen	14'100'000.00	**	14'100'000.00		0.00			
900.400.02	Einkommen natürliche Personen, Vorjahre	-25'947.20	*	0.00	-	-25'947.20			
900.400.03	Vermögen natürliche Personen	1'450'000.00	**	1'450'000.00		0.00			
900.400.04	Vermögen natürliche Personen, Vorjahre	85'729.45	*	100'000.00	-	-14'270.55			
900.400.05	Quellensteuern	242'296.75	**	225'000.00	+	17'296.75			
900.400.06	Kapitalabfindungen und Kapitalgewinn	374'044.80	**	580'000.00	-	-205'955.20			
900.401.01	Gewinn juristische Personen	1'100'000.00	**	1'340'000.00	-	-240'000.00 °°			
900.401.02	Gewinn juristische Personen, Vorjahre	-339'372.75	*	0.00	-	-339'372.75			
900.401.03	Kapital juristische Personen	400'000.00	**	400'000.00		0.00			
900.401.04	Kapital juristische Personen, Vorjahre	83'275.25	*	0.00	+	83'275.25			
900.402.01	Liegenschaften	1'505'000.00	**	1'505'000.00		0.00			
900.402.02	Liegenschaften, Vorjahre	201'963.20	*	100'000.00	+	101'963.20			
900.403.01	Liegenschaften, Grundstückgewinn	372'777.95	***	170'000.00	+	202'777.95			
900.404.01	Handänderungen	616'669.35	***	430'000.00	+	186'669.35			
900.405.01	Erbschaften und Schenkungen	105'098.75	***	15'000.00	+	90'098.75			
900.406.01	Vergnügungsanlässe, Vorstellungen	26'984.60	***	17'000.00	+	9'984.60			
900.406.03	Hundesteuern	10'659.00	***	11'400.00	-	-741.00			
900.441.01	Motorfahrzeuge	638'789.70	****	655'000.00	-	-16'210.30			
		<u>20'947'968.85</u>		<u>21'098'400.00</u>	-	<u>-150'431.15</u>	20'947'969	21'098'400	E - -150'431
	* direkte Steuern, Vorjahre	5'647.95		200'000.00	-	-194'352.05			
	** direkte Steuern, laufendes Jahr	19'171'341.55		19'600'000.00	-	-428'658.45			
	*** indirekte Steuern	1'132'189.65		643'400.00	+	488'789.65			
		<u>20'309'179.15</u>		<u>20'443'400.00</u>	-	<u>-134'220.85</u>			
	**** Motorfahrzeuge	638'789.70		655'000.00	-	-16'210.30			
		<u>20'947'968.85</u>		<u>21'098'400.00</u>	-	<u>-150'431.15</u>			

Bemerkung

°° Kürzung der budgetierten Steuererträge bei den juristischen Personen Nach heutigem Wissensstand (Wirtschaftslage) Gewinn ./ CHF 240'000.—

940 Kapitalien und Darlehen

940.322.01 Darlehenszinsen Minderaufwand aufgrund der Liquidität, Aufnahme von kurzfristigen Darlehen sowie Erneuerung von Darlehen zu tieferen Zinssätzen. 1'080'680 1'450'000 A - -369'320

			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)		Abweichung CHF (gerundet)
940.421.01	Verzugszinsen	Verzugszinsen auf Steuern und Gebühren	45'660	20'000	E +	25'660
940.422.01	Zinsen auf Wertpapieren	Zinserträge auf Wertpapieren	50'006			
		Ausserordentlicher Ertrag Sparkasse Sense (Verkauf von Bauland)	200'000			
		Zinserträge für kurzfristige Anlagen	3'240			
			<u>253'246</u>	67'000	E +	186'246
942	<u>Liegenschaft Hotel Bahnhof</u>					
942.311.01	Anschaffungen	Die Wasch-Schleudermaschine musste unvorhergesehen ersetzt werden.	47'635	40'000	A +	7'635
942.312.03	Heizenergie	Günstigerer Einkaufspreis als für den Voranschlag angenommen	6'000	12'000	A -	-6'000
942.314.01	Baulicher Unterhalt	Reparatur Lichtregler und Dachwasserablauf. Ersatz einer defekten Duschkabine	29'295	19'500	A +	9'795
943	<u>Heimwesen Ottisberg</u>					
943.314.01	Baulicher Unterhalt	Geringerer Unterhalt als für den Voranschlag angenommen	7'185	8'700	A -	-1'515

Ordentliche Abschreibungen			Effektiv CHF (gerundet)	Voranschlag CHF (gerundet)	Abweichung CHF (gerundet)
Konto LR	Konto BR	Text			
023.330.01	1403.02	Gemeindehaus		15'000.00	
140.330.01	1406.01	Feuerwehr: Einsatzleiterfahrzeug	9'000.00		
	1406.01	Atemschutzfahrzeug und Motorspritze	21'800.00		
	1406.01	Ersatz TLF	25'000.00	55'800.00	
140.330.02	1403.03	Feuerwehrlokal		25'520.60	
211.330.02	1502.04	OS Wünnewil, Turnhalle		13'000.00	
211.330.03	1502.08	OS Wünnewil, Schulanlage		70'000.00	
296.330.01	1403.20	Schulanlage Wolfacker, Planung		8'000.00	
298.330.01	1401.12	Aussensportanlage Leimacker		77'034.35 *	
305.330.01	1403.16	Kultur- und Konferenzsaal Podium		65'000.00	
340.330.01	1403.12	Sportanlage Birchhölzli	6'000.00		
	1403.21	Sportanlage Birchhölzli, Sanierung Spielfelder	77'000.00	83'000.00	
400.330.01	1502.01	Gops des Sensebezirks		7'000.00	
400.330.02	1502.03	Spital Tafers		40'000.00	
410.330.01	1502.05	Land für Pflegeheim Wolfacker		35'000.00	
410.330.02	1502.07	Pflegeheim Tafers		27'000.00	
560.330.01	1502.06	Stiftung "Zentrum Drei Rosen"		7'500.00	
620.330.01	1406.01	Werkhof: Abschreibung Klienkommunalfahrzeug Pony		16'000.00	
620.330.02	1401.24	Erneuerung Riedlistrasse	14'000.00		
	1401.13	Erneuerung Tunnelstrasse	50'000.00		
	1401.25	Ausbau Brugerastrasse	14'000.00		
	1401.31	Erneuerung Sandacherstrasse	33'048.30		
	1401.21	Erneuerung Käserestrasse	65'000.00		
	1401.23	Erneuerung Zeligstrasse	64'011.85		
	1401.38	Bau Kreisel	18'000.00	258'060.15 *	
620.330.03	1401.30	Neugestaltung Bahnhofplatz		26'000.00 *	
622.330.01	1403.03	Werkhof		81'524.20	
711.330.01	1401.18	Abwasserkanalisation Heitiwil Süd und Unteheitiwil	12'000.00		
	1401.14	Kanal Haslera - Luggiwil	91'013.55		
	1401.28	Kanalnetzerweiterung Industriestrasse	3'000.00		
	1401.33	Hauptsammelkanal Bahnhofplatz	20'000.00		
	1401.29	Kanalisation: 1. Massnahmepaket	20'033.25		
	1401.27	Verlegung Kanalisation Gänseberg/Hauptstrasse	26'000.00		
	1401.32	Erneuerung Kanalisation Zeligstrasse	43'008.65		
	1401.34	Kanalisation Juraweg	12'012.00		
	1401.10	Abwasserkanal Bundtels	14'007.85		
	1401.40	Kanalisation Warpel	6'000.00	247'075.30 *	
740.330.01	1401.09	Mauerurnen Anlage Friedhof Chännelmatte		14'000.00 *	
942.330.01	1023.11	Hotel Bahnhof, Sanierung 3. Etappe		67'000.00	
943.330.01	1023.02	Heimwesen Ottisberg		5'000.00	
944.330.01	1023.07	Heimwesen Heitiwil		6'000.00	
945.330.03	1405.01	Waldungen		2'000.00	
				1'251'514.60	
		Abschreibung Finanzverwaltung		629'344.80	
		* Abschreibung Baurechnung		622'169.80	
		Total ordentliche Abschreibungen		1'251'514.60	1'251'300 A + 215

Ausserordentliche Abschreibungen

711.332.01	1401.14	Kanal Haslera - Luggiwil	41'648.90		
296.332.01	1403.2	Schulanlage Wolfacker, Sanierung und Erweiterung	100'000.00		
940.332.01	1021.01	A.o. Abschreibung auf Aktien	497'864.00		
Total ausserordentliche Abschreibungen			639'512.90	0	A + 639'513
Total Abschreibungen 2009			1'891'027.50		