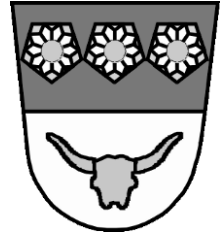


Düdingen

GEMEINDE DÜDINGEN



Voranschlag 2012

Einladung

***zur Gemeindeversammlung vom Montag, 12. Dezember 2011
um 20:00 Uhr, im Hotel Bahnhof Düdingen***

Traktanden

- 1) Protokoll der Gemeindeversammlung vom 6. Juni 2011**
- 2) Parkplatzreglement der Gemeinde Düdingen; Genehmigung**
- 3) Voranschlag 2012 „Laufende Rechnung“ und „Investitionsrechnung“; Genehmigung**
- 4) Allfälliges**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1) Einleitung zum Voranschlag	1 - 3
2) Laufende Rechnung nach funktionaler Gliederung	4 - 25
3) Laufende Rechnung nach Artengliederung	26 - 27
4) Investitionsvoranschlag	28 - 31
5) Information zum Voranschlag	32 - 37
7) Finanzplan 2012 - 2016	38 - 44

EINLEITUNG ZUM VORANSCHLAG

Laufende Rechnung

Der Laufende Voranschlag 2012 schliesst bei einem Aufwand von CHF 31'802'490 und Ertrag von CHF 31'304'690 mit einem Defizit von CHF 497'800 ab. Damit wird das Ziel eines ausgeglichenen Budgets trotz restriktiver Ausgabenpolitik und einschneidenden Sparmassnahmen nicht erreicht. Der Sachaufwand wurde auf ein Minimum reduziert. Das budgetierte Defizit sinkt um fast CHF 300'000 gegenüber dem Voranschlag 2011. Der Jahresaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um 2% zu. Bei den Einnahmen kann eine Steigerung von 3% verzeichnet werden.

Das Gesetz über den interkommunalen Finanzausgleich (IFAG) besagt, dass die Kostenverteilung im Rahmen der Abkommen der interkommunalen Zusammenarbeit, die die Klassifikation oder den Finanzkraftindex verwenden, angepasst werden muss. Diese Änderungen haben auf den Voranschlag 2012 einen wesentlichen Einfluss. Die Betriebskosten, welche jährlich an den Gemeindeverband der OS Sense zu bezahlen sind, fallen um fast CHF 185'000 tiefer aus als im 2011. Im Gegenzug steigen die Kosten für die Krankenpflege und Hilfe zu Hause (Spitex) um CHF 165'000 an.

Eine Veräusserung aus dem Finanzvermögen erlaubt die Erfassung eines Gewinns von CHF 332'000. Dank dieser Transaktion vergrössern sich die Vermögenserträge um fast das Doppelte.

Die Schätzung der Steuereinnahmen basiert jeweils auf den Prognosen der kantonalen Steuerverwaltung sowie auf eigenen Hochrechnungen. Für das Steuerjahr 2012 hat der Staatsrat keine Gesetzesänderung für eine Senkung der Steuerbelastung beschlossen. Die geschätzten Steuereinnahmen auf dem Einkommen und dem Vermögen der natürlichen Personen steigen um ca. 1.5% gegenüber dem Vorjahr an. Bei den juristischen Personen wird ebenfalls eine Erhöhung der Steuereinnahmen geschätzt.

Die nachfolgenden Tabellen zeigen eine Zusammenfassung der Voranschläge 2012 und 2011 sowie der Rechnung 2010. Bei den Informationen zum Voranschlag wird detailliert Auskunft über gewisse Konti oder wesentliche Abweichungen gegeben.

Investitionsrechnung

Der Investitionsvoranschlag sieht Nettoinvestitionen von CHF 7.35 Mio. vor. Die höchsten Ausgaben sind für die Sanierung des Kugelfangs Horia (CHF 2.9 Mio.) vorgesehen. Das kantonale Amt für Umwelt sieht eine Sanierung bis spätestens Ende 2012 vor. Die Subventionen sind im 2013 zu erwarten. Die Erschliessung der Arbeitszone Birch (1. Etappe) wird 2012 abgeschlossen und generiert Kosten im Investitionsvoranschlag von ca. CHF 400'000. Wie schon im Vorjahr beteiligt sich die Gemeinde an der Erweiterung der OS Plaffeien. Im 2012 ist eine weitere Tranche von CHF 1.4 Mio. vorgesehen.

Kleinere Investitionen für Anschaffungen und Renovationen werden in der Laufenden Rechnung belassen und nicht in die Investitionsrechnung aufgenommen. Über die Investitionsrechnung fliessen nur Ausgaben, die über mehrere Jahre abgeschrieben werden und für die ein spezieller Beschluss der Gemeinde- oder Delegiertenversammlung notwendig ist.

Für folgende Projekte wurden Kredite gesprochen:

	Gemeindeversammlung vom:
• Sanierung Chännelmattstrasse	17.12.2007
• Kanalisation Chännelmattstrasse	17.12.2007
• Valtraloc Konzept; Gänseberg- und Hauptstrasse	15.05.2008
• Massnahmen Hochwasserschutz Unterheitiwil	01.09.2008
• Kanalisation Globalkredit für Sanierungen + Erneuerungen	14.05.2009
• Grob- und Feinerschliessung Arbeitszone Birch	14.05.2009
• Verkehrserschliessung Juraweg	10.12.2009
• Mischwasserkanal Hauptstrasse – Velgaweg	08.11.2010
• Erweiterung OS Plaffeien	Delegiertenversammlung OS Sense

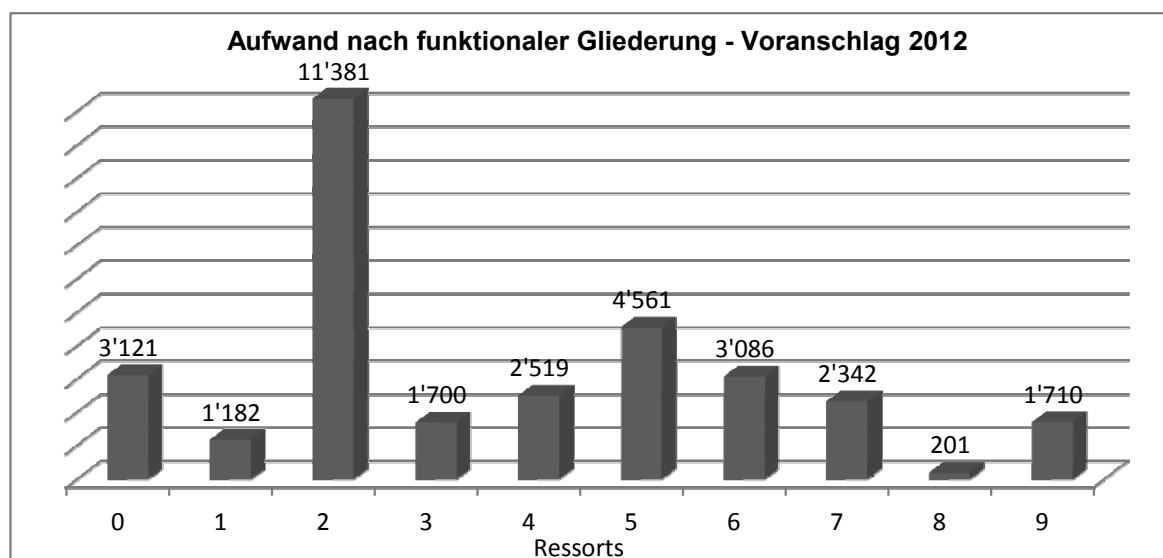
Die übrigen Geschäfte im Investitionsvoranschlag sind Vorhaben, die in Planung sind, und der Gemeindeversammlung noch zu unterbreiten sind. Weitere Informationen über die Investitionsprojekte sind dem Finanzplan zu entnehmen.

EINLEITUNG ZUM VORANSCHLAG

Zusammenfassung Laufende Rechnung nach funktionaler Gliederung

in 1'000 CHF

Aufwand	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		%		%		%
0 Allgemeine Verwaltung	3'121	10%	3'232	10%	2'988	10%
1 Öffentliche Sicherheit	1'182	4%	1'050	3%	1'109	4%
2 Bildung	11'381	36%	11'373	36%	12'161	39%
3 Kultur und Freizeit	1'700	5%	1'671	5%	1'582	5%
4 Gesundheit	2'519	8%	2'314	7%	2'227	7%
5 Soziale Wohlfahrt	4'561	14%	4'521	14%	4'358	14%
6 Verkehr	3'086	10%	2'680	9%	2'588	8%
7 Umwelt und Raumordnung	2'342	7%	2'370	8%	2'310	7%
8 Volkswirtschaft	201	1%	146	0%	155	1%
9 Finanzen und Steuern	1'710	5%	1'848	6%	1'418	5%
Total	31'803	100%	31'205	100%	30'896	100%
Ertrag						
0 Allgemeine Verwaltung	450	1%	419	1%	449	1%
1 Öffentliche Sicherheit	686	2%	522	2%	587	2%
2 Bildung	1'228	4%	1'266	4%	1'399	5%
3 Kultur und Freizeit	196	1%	197	1%	209	1%
4 Gesundheit	40	0%	48	0%	57	0%
5 Soziale Wohlfahrt	1'586	5%	1'595	5%	1'347	4%
6 Verkehr	629	2%	749	2%	522	2%
7 Umwelt und Raumordnung	1'868	6%	1'872	6%	1'830	6%
8 Volkswirtschaft	12	0%	16	0%	10	0%
9 Finanzen und Steuern	24'610	79%	23'724	78%	24'521	79%
Total	31'305	100%	30'408	100%	30'931	100%
Nettoaufwand (-) / Nettoertrag (+)	-498		-797		35	



EINLEITUNG ZUM VORANSCHLAG

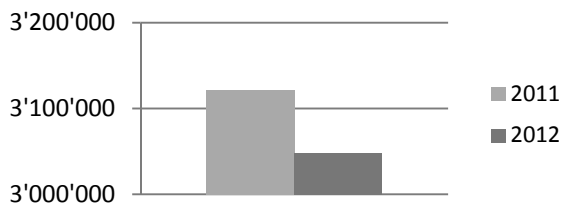
Zusammenfassung Laufende Rechnung nach Artengliederung

in 1'000 CHF

	Voranschlag 2012	Voranschlag 2011	Rechnung 2010	Abweichung VA 2012 zum VA 2011	Abweichung VA 2012 zur RG 2010
Aufwand					
Personalaufwand	4'836	4'943	4'775	-2%	1%
Sachaufwand	5'116	4'948	4'608	3%	11%
Passivzinsen	1'100	1'190	1'092	-8%	1%
Abschreibungen	1'738	1'694	2'162	3%	-20%
Entschädigungen an Gemeinwesen	13'562	13'236	13'356	2%	2%
Eigene Beiträge	3'283	3'283	2'822	0%	16%
Einlagen in Reserven	215	125	136	72%	58%
Interne Verrechnungen	1'953	1'786	1'945	9%	0%
Total	31'803	31'205	30'896	2%	3%
Ertrag					
Steuereinnahmen	21'626	21'181	21'812	2%	-1%
Vermögenserträge	830	459	483	81%	72%
Entgelte	3'588	3'423	3'425	5%	5%
Anteil und Beiträge ohne Zweckbindung	680	662	646	3%	5%
Rückerstattungen	1'989	2'131	2'090	-7%	-5%
Erhaltene Subventionen	431	466	164	-8%	163%
Durchlaufene Beiträge	3	3	3	0%	0%
Entnahmen aus Reserven	205	297	363	-31%	-44%
Interne Verrechnungen	1'953	1'786	1'945	9%	0%
Total	31'305	30'408	30'931	3%	1.2%
Nettoaufwand (-) / Nettoertrag (+)	-498	-797	35		

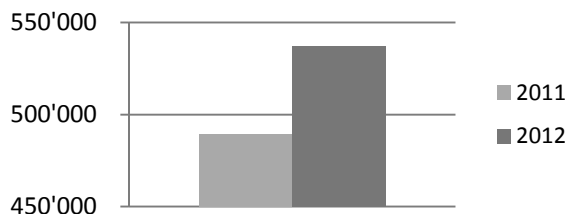
Personalaufwand im Detail - Vergleich Verwaltungs- und Betriebspersonal

Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'048	3'122	3'089	-2%	-1%
-----------------------------------	-------	-------	-------	-----	-----



Für das Jahr 2012: 34 Personen mit 91 Stellenprozent im Durchschnitt, gemäss Besoldungsordnung (Stufenerhöhung), Dienstaltersgeschenke und Kinderzulagen (Vorjahr: 33 Personen mit 91 Stellenprozent).

Besoldung Aushilfen	537	489	492	10%	9%
---------------------	-----	-----	-----	-----	----



Durch längere Öffnungszeiten der Bibliothek und Entlohnung für Holzausrüstung steigt die Entlohnung für das Aushilfspersonal im 2012 an.



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	31'802'490	31'304'690	31'205'215	30'408'415	30'896'504.31	30'931'059.55
	Netto Aufwand		497'800		796'800		
	Netto Ertrag					34'555.24	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'120'990	449'805	3'232'075	419'425	2'988'331.54	449'175.51
	Netto Aufwand		2'671'185		2'812'650		2'539'156.03
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	1'181'425	686'605	1'050'350	521'860	1'108'621.26	586'978.85
	Netto Aufwand		494'820		528'490		521'642.41
2	BILDUNG	11'381'005	1'227'760	11'371'935	1'266'475	12'161'437.53	1'399'210.52
	Netto Aufwand		10'153'245		10'105'460		10'762'227.01
3	KULTUR UND FREIZEIT	1'700'340	195'835	1'671'275	196'885	1'581'614.99	209'185.55
	Netto Aufwand		1'504'505		1'474'390		1'372'429.44
4	GESUNDHEIT	2'518'580	40'000	2'314'020	48'000	2'227'192.10	57'175.30
	Netto Aufwand		2'478'580		2'266'020		2'170'016.80
5	SOZIALE WOHLFAHRT	4'560'975	1'585'950	4'521'400	1'595'100	4'358'117.62	1'347'421.25
	Netto Aufwand		2'975'025		2'926'300		3'010'696.37
6	VERKEHR	3'086'180	628'530	2'679'920	748'740	2'588'527.42	521'649.96
	Netto Aufwand		2'457'650		1'931'180		2'066'877.46
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	2'342'245	1'868'150	2'370'090	1'872'100	2'309'608.10	1'829'496.41
	Netto Aufwand		474'095		497'990		480'111.69
8	VOLKSWIRTSCHAFT	200'980	11'970	146'080	16'000	154'647.70	9'504.90
	Netto Aufwand		189'010		130'080		145'142.80
9	FINANZEN UND STEUERN	1'709'770	24'610'085	1'848'070	23'723'830	1'418'406.05	24'521'261.30
	Netto Ertrag	22'900'315		21'875'760		23'102'855.25	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	31'802'490	31'304'690	31'205'215	30'408'415	30'896'504.31	30'931'059.55
	Netto Aufwand		497'800		796'800		
	Netto Ertrag					34'555.24	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'120'990	449'805	3'232'075	419'425	2'988'331.54	449'175.51
	Netto Aufwand		2'671'185		2'812'650		2'539'156.03
01	Gemeindevers., Gemeinderat u. perm. Kommissionen	401'040		470'290		357'875.22	
	Netto Aufwand		401'040		470'290		357'875.22
011	Wahlen, Abstimmungen, Gde-Vers.	52'980		122'580		42'554.20	
	Netto Aufwand		52'980		122'580		42'554.20
011.300.01	Entschädigung an Stimmzähler	6'350		29'550		5'760.00	
011.300.02	Entschädigung an Finanzkommission	2'500		2'000		2'510.00	
011.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	600		1'800		465.65	
011.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	30		30		30.00	
011.310.01	Abstimmungs- und Wahlmaterial	2'500		7'700		532.60	
011.310.02	Porti, Abstimmungen und Wahlen	15'700		51'700		5'963.75	
011.318.04	Honorar externe Revisionsstelle	14'000		14'000		14'203.20	
011.319.01	Übriger Aufwand	7'700		12'200		9'489.00	
011.319.02	Beitrag an politische Parteien	3'600		3'600		3'600.00	
012	Gemeinderat	294'870		289'230		264'172.32	
	Netto Aufwand		294'870		289'230		264'172.32
012.300.01	Honorar, Sitzungs- und Taggeld	218'000		212'000		210'844.85	
012.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'960		16'630		13'861.35	
012.304.01	Personalversicherungsbeiträge			5'500		5'447.35	
012.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	410		600		614.72	
012.310.01	Informationen	15'000		20'000		13'617.35	
012.317.01	Spesenvergütung	27'500		5'000		4'757.15	
012.319.01	Übriger Aufwand	24'000		29'500		15'029.55	
013	Kommissionen	53'190		58'480		51'148.70	
	Netto Aufwand		53'190		58'480		51'148.70
013.300.01	Sitzungs- und Taggelder	49'750		54'720		47'615.00	
013.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'380		3'700		3'473.70	
013.305.01	Unfallversicherungsbeiträge	60		60		60.00	
02	Allgemeine Verwaltung	2'719'950	449'805	2'761'785	419'425	2'630'456.32	449'175.51
	Netto Aufwand		2'270'145		2'342'360		2'181'280.81
021	Gemeindeverwaltung	1'570'250		1'792'310		1'725'434.83	
	Netto Aufwand		1'570'250		1'792'310		1'725'434.83
021.301.01	Besoldung	996'580		1'134'200		1'126'934.30	
021.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	85'750		102'050		97'142.90	
021.304.01	Personalversicherungsbeiträge	90'210		114'250		108'385.45	
021.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	5'430		10'700		9'120.16	
021.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	10'400		12'300		2'424.70	
021.310.01	Drucksachen, Büromaterial	46'000		46'000		46'571.85	
021.310.02	Informationen	52'500		55'700		61'503.35	
021.311.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien	1'600		7'345		8'984.70	
021.315.01	Unterhalt Maschinen, Mobilien	142'050		143'350		94'464.65	
021.317.01	Spesenvergütung	3'000		3'000		2'413.10	
021.318.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	18'720		33'250		36'997.78	
021.318.02	Post- und Telefongebühren	74'500		78'500		72'961.67	
021.318.03	Betriebskosten	9'000		9'000		13'306.40	
021.318.04	Internet	2'000		4'000		919.60	
021.318.05	Bank- und Postspesen	3'500					
021.318.06	Qualitätssicherung QMS-ISO	5'000		10'000		7'458.40	
021.319.01	Übriger Aufwand	15'100		20'000		27'332.52	
021.319.02	Verbandsbeiträge	8'910		8'665		8'513.30	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Bauverwaltung	653'780	45'000	599'250	45'000	567'292.16	70'778.35
	Netto Aufwand		608'780		554'250		496'513.81
022.301.01	Besoldung	514'780		474'100		457'598.50	
022.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	43'390		42'600		39'165.20	
022.304.01	Personalversicherungsbeiträge	47'340		47'650		45'409.25	
022.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	2'570		2'900		2'528.46	
022.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	10'000		5'000		2'279.90	
022.310.01	Büromaterial	3'000		3'000		4'433.80	
022.311.01	Anschaffungen	15'700				940.60	
022.317.01	Spesenvergütung	6'000		6'000		6'010.85	
022.318.04	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	4'000		5'000		773.55	
022.318.05	Externe Beratung in Energiefragen	5'000		11'000		7'445.85	
022.319.01	Übriger Aufwand	2'000		2'000		706.20	
022.431.01	Baubewilligungen		45'000		45'000		70'778.35
023	Verwaltungsliegenschaften	409'280	168'125	298'040	166'925	288'083.43	159'782.20
	Netto Aufwand		241'155		131'115		128'301.23
023.301.01	Besoldung	101'630		98'400		95'440.35	
023.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'990		8'850		8'247.25	
023.304.01	Personalversicherungsbeiträge	8'430		9'290		8'570.40	
023.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	3'120		3'500		3'202.03	
023.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	500					
023.311.01	Anschaffungen			3'000		3'352.85	
023.312.01	Strom	46'500		45'500		46'298.45	
023.312.02	Wasser und Abwasser	7'220		7'400		5'929.90	
023.312.03	Heizenergie	38'000		36'000		29'353.90	
023.313.01	Reinigungsmaterial	7'400		5'900		7'409.85	
023.314.01	Baulicher Unterhalt	149'300		44'800		46'199.05	
023.315.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	1'900		2'700		1'792.45	
023.318.01	Gebäude- und Sachversicherung	7'650		8'200		8'186.65	
023.318.02	Telefongebühren	1'300		1'100		1'098.70	
023.319.01	Übriger Aufwand	5'400		1'500		827.05	
023.330.01	Abschreibung Gemeindehaus	15'000		15'000		15'000.00	
023.390.01	Interne Zinsverrechnung Gemeindehaus	3'940		3'900		4'680.00	
023.390.02	Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'000		2'494.55	
023.427.01	Mietzinsen		65'120		65'120		65'124.00
023.439.01	Übriger Ertrag		3'840		3'840		3'840.00
023.470.01	Kostenbeitrag Bund (B-Labor)		3'465		3'465		3'466.65
023.490.01	Interne Verrechnung Feuerwehr (Gebäudekosten MZG)		10'000		10'000		10'000.00
023.490.02	Interne Verrechnung Militär		5'400		5'400		4'140.00
023.490.03	Interne Verrechnung Zivilschutz (Gebäudekosten MZG)		7'500		7'500		7'500.00
023.490.04	Interne Verrechnung Werkhof (Gebäudekosten MZG)		10'000		10'000		10'000.00
023.490.05	Interne Verrechnung Energie Schulhaus Chännelmatte		9'800		8'600		7'188.00
023.490.06	Interne Verrechnung Hauswart Schulhaus Chännelmatte		23'000		23'000		20'856.05
023.490.07	Interne Verrechnung Feuerwehr, Hauswart MZG		30'000		30'000		27'667.50
024	Vergütungen an Gde-Verwaltung		236'680		207'500		218'614.96
	Netto Ertrag	236'680		207'500		218'614.96	
024.431.01	Gebühren		17'000		14'000		18'266.77
024.431.02	Gebühren Identitätskarten und Pässe		14'000		12'000		7'382.64
024.431.03	Aufsichtsgebühr Camping		10'480		10'480		10'480.00
024.436.02	Wasserversorgung Düdingen AG		40'000		40'000		40'000.00
024.436.03	Inkasso Pfarreisteuern		34'000		33'600		34'346.65
024.451.02	AHV-Agentur		5'500		14'420		14'420.00
024.460.01	Rückverteilung der CO2-Abgabe		4'500				4'379.90
024.461.01	Kostenbeteiligung Projekt HarmPers						6'339.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
024.490.01	Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung		35'000		35'000		35'000.00
024.490.03	Interne Verrechnung Verwaltung GA		16'200		18'000		18'000.00
024.490.04	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		30'000		30'000		30'000.00
024.490.05	Interne Verrechnung Parkplatzbewirtschaftung		30'000				
029	Uebrige Allgemeine Verwaltung	86'640		72'185		49'645.90	
	Netto Aufwand		86'640		72'185		49'645.90
029.352.01	Agglomeration Freiburg	86'640		72'185		49'645.90	
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	1'181'425	686'605	1'050'350	521'860	1'108'621.26	586'978.85
	Netto Aufwand		494'820		528'490		521'642.41
10	Rechtsaufsicht	234'460	4'600	228'450	5'200	218'063.90	7'000.00
	Netto Aufwand		229'860		223'250		211'063.90
100	Rechtsaufsicht und -pflege	234'460	4'600	228'450	5'200	218'063.90	7'000.00
	Netto Aufwand		229'860		223'250		211'063.90
100.318.04	Grundbuchamt, Vermessungen	1'000		1'000		841.30	
100.352.01	Kostenanteil Amtsvormundschaft	233'460		227'450		217'222.60	
100.431.01	Einbürgerungsgebühren		4'600		5'200		7'000.00
11	Polizei	135'075	95'000	67'330	30'000	66'739.95	26'811.00
	Netto Aufwand		40'075		37'330		39'928.95
110	Gemeindepolizei	135'075	95'000	67'330	30'000	66'739.95	26'811.00
	Netto Aufwand		40'075		37'330		39'928.95
110.301.01	Besoldung	25'155		15'240		15'074.60	
110.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	370		1'340		178.40	
110.305.01	Unfallversicherung	140		50		61.95	
110.316.01	Miete Parkplatz Freiburger Kantonalbank	2'680		2'680		2'680.00	
110.317.01	Schulwegsicherung, Spesenvergütung	47'530		47'820		48'745.00	
110.319.01	Übriger Aufwand	200		200			
110.390.01	Interne Verrechnung Parkplatzbewirtschaftung	59'000					
110.427.01	Parkgebühren		55'000		5'000		
110.437.01	Bussen		40'000		25'000		26'811.00
12	Rechtsprechung	20'000		5'000		4'592.00	
	Netto Aufwand		20'000		5'000		4'592.00
120	Rechtsprechung	20'000		5'000		4'592.00	
	Netto Aufwand		20'000		5'000		4'592.00
120.318.04	Fürsprecher, Gutachten	20'000		5'000		4'592.00	
14	Feuerwehr	689'930	543'105	663'085	452'760	668'057.71	448'799.85
	Netto Aufwand		146'825		210'325		219'257.86
140	Feuerwehr	689'930	543'105	663'085	452'760	668'057.71	448'799.85
	Netto Aufwand		146'825		210'325		219'257.86
140.301.01	Entschädigungen	8'000		8'000		6'000.00	
140.301.02	Übungssold Feuerwehrkorps	40'000		35'000		30'932.60	
140.301.03	Pikettdienst-Entschädigung	84'240		82'080		74'920.00	
140.301.04	Feuerschau	3'000		11'100		1'905.00	
140.301.05	Brände, Hilfsleistungen	55'000		45'000		78'029.50	
140.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	970		1'125		521.55	
140.305.01	Unfallversicherung	1'490		1'715		1'624.00	
140.306.01	Uniformierung	30'000		29'765		11'854.90	
140.309.01	Ausbildungskosten	26'080		23'020		6'251.35	
140.311.01	Anschaffung von Material	40'000		20'730		20'831.57	
140.311.02	Anschaffung Pionierfahrzeuge			30'000		30'000.00	
140.313.01	Verbrauchsmaterialien	12'000		9'000		11'031.80	
140.314.01	Hydranten	80'000		101'000		97'808.15	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140.314.02	Unterhalt Weiher	20'000		4'500			
140.315.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	29'700		35'000		60'996.79	
140.316.01	Wasserentschädigung für Hydranten	3'400		3'300		3'256.30	
140.317.01	Spesenvergütung	6'750		7'250		6'674.50	
140.318.01	Fahrzeug- und Sachversicherungen	8'625		11'880		10'957.95	
140.318.02	Telefongebühren, Alarmanlage	4'340		10'945		7'265.45	
140.318.04	Katastrophenhilfe und Oelwehreinsätze Stützpunkte, Beteiligung der Gemeinden	3'500				2'402.50	
140.318.05	Anschaffung Einsatzfahrzeuge und -material der Stützpunkte, Beteiligung der Gemeinden			1'000			
140.319.01	Übriger Aufwand	15'000		20'000		9'719.30	
140.319.02	Beiträge an Verbände	2'830		2'820		2'793.50	
140.319.03	Einsatzkosten für Hilfeleistungen	15'000		15'000		24'339.20	
140.330.01	Abschreibung Anschaffungen	69'415		36'165		36'165.00	
140.330.02	Abschreibung Feuerwehrlokal	25'500		25'500		25'500.00	
140.390.01	Interne Verrechnung von gemeinsamen Gebäudekosten (MZG)	10'000		10'000		10'000.00	
140.390.02	Interne Zinsverrechnung Feuerwehrlokal	27'090		21'690		25'800.00	
140.390.03	Interne Verrechnung Werkhof	28'000		28'000		34'974.05	
140.390.04	Interne Verrechnung Hauswart MZG	30'000		30'000		27'667.50	
140.390.05	Interne Verrechnung Hauswart SH Brunnenhof	10'000		2'500		7'835.25	
140.430.01	Feuerwehrlöschersatzabgabe		360'000		255'000		255'000.00
140.430.02	Feuerwehrlöschersatzabgabe Vorjahre						7'262.10
140.434.01	Beiträge Dritter		110'000		120'000		118'907.75
140.460.01	Beiträge an die Betriebskosten für Stützpunkt (Autobahn)		22'765		22'760		22'765.00
140.461.01	Beiträge der Kantonalen Gebäudeversicherungsanstalt		50'340		55'000		44'865.00
15	Militär	9'500	6'000	10'000	6'000	10'647.90	7'168.00
	Netto Aufwand		3'500		4'000		3'479.90
150	Militär	9'500	6'000	10'000	6'000	10'647.90	7'168.00
	Netto Aufwand		3'500		4'000		3'479.90
150.318.04	Studie Sanierung Kugelfang Horia					3'597.90	
150.319.01	Übriger Aufwand	3'500		4'000		2'450.00	
150.380.01	Einlage in Fonds für grössere ALST-Auslagen	600		600		460.00	
150.390.01	Interne Verrechnung von gemeinsamen Gebäudekosten	5'400		5'400		4'140.00	
150.450.01	Vergütungen für Einquartierungen		6'000		6'000		7'168.00
16	Zivilschutz	84'460	37'900	74'485	27'900	139'744.80	97'200.00
	Netto Aufwand		46'560		46'585		42'544.80
160	Zivilschutz	84'460	37'900	74'485	27'900	139'744.80	97'200.00
	Netto Aufwand		46'560		46'585		42'544.80
160.301.01	Entschädigungen	1'500		1'500		1'000.00	
160.301.02	Sold Zivilschutzkorps	100		100			
160.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	135		135		86.95	
160.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	600				53.80	
160.312.01	Strom	2'500		2'500		3'446.10	
160.312.02	Wasser und Abwasser - SanHist	705		650		657.60	
160.314.01	Unterhalt und Renovation der Anlagen	1'000		1'000		1'570.30	
160.315.01	Unterhalt der Ausrüstungsgegenstände	500		500		122.45	
160.317.01	Spesenvergütung	1'000		1'000		1'000.00	
160.318.01	Sachversicherungen	1'875		2'575		2'571.40	
160.318.02	Telefongebühren	305		305		353.50	
160.319.01	Übriger Aufwand	550		550		270.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
160.351.01	Gemeindebeteiligung an Kanton für die Betriebskosten des Zivilschutzes XXI	19'620		21'100		18'647.70	
160.380.01	Einlage in Zivilschutzfonds	30'000		20'000		89'300.00	
160.390.01	Interne Verrechnung Gebäudekosten (BSA + San-Hist)	23'070		21'570		20'665.00	
160.390.02	Interne Verrechnung Werkhof (Materialwart)	1'000		1'000			
160.430.01	Ersatzabgabe Zivilschutzbauten		30'000		20'000		89'300.00
160.460.01	Bundesbeiträge		7'400		7'400		7'400.00
160.461.01	Kantonsbeiträge		500		500		500.00
17	Bevölkerungsschutz	8'000		2'000		775.00	
	Netto Aufwand		8'000		2'000		775.00
172	Bevölkerungsschutz	8'000		2'000		775.00	
	Netto Aufwand		8'000		2'000		775.00
172.301.01	Entschädigungen	1'500		1'500		750.00	
172.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	2'000					
172.311.01	Anschaffungen	2'000					
172.313.01	Verbrauchsmaterialien	500					
172.317.01	Spesenvergütung	500		500		25.00	
172.318.02	Telefongebühren	500					
172.319.01	Übriger Aufwand	1'000					
2	BILDUNG	11'381'005	1'227'760	11'371'935	1'266'475	12'161'437.53	1'399'210.52
	Netto Aufwand		10'153'245		10'105'460		10'762'227.01
20	Kindergarten	695'950		645'650		771'946.25	
	Netto Aufwand		695'950		645'650		771'946.25
200	Kindergarten	695'950		645'650		771'946.25	
	Netto Aufwand		695'950		645'650		771'946.25
200.310.01	Schulmaterial und Lehrmittel	16'660		16'000		12'800.00	
200.311.01	Anschaffungen	1'000					
200.315.01	Unterhalt Geräte	1'800		1'800		1'318.00	
200.317.01	Projektstage	7'100		7'250		1'950.00	
200.318.02	Telefongebühren	670		900		751.45	
200.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	660'120		611'100		753'026.80	
200.352.01	Schulgeld an andere Gemeinden	8'600		8'600		2'100.00	
21	Obligatorischer Schulzyklus	5'960'380		6'007'785		6'165'870.80	
	Netto Aufwand		5'960'380		6'007'785		6'165'870.80
210	Primarschule	3'279'250		3'163'070		3'428'660.85	
	Netto Aufwand		3'279'250		3'163'070		3'428'660.85
210.302.02	Treueprämien	2'500		1'500		980.00	
210.302.03	Besoldung Stützlehrpersonen Schwimmen und Schlittschuhlaufen	27'470		25'520		24'138.65	
210.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'430		2'300		2'098.65	
210.304.01	Personalversicherungsbeiträge			3'020			
210.305.01	Unfallversicherung	840		1'780		743.80	
210.310.01	Schulmaterial und Lehrmittel	63'200		60'000		60'605.25	
210.310.02	Werken und Unterrichtshilfen	36'200		34'350		33'140.00	
210.310.03	Fotokopien	23'000		20'000		19'309.20	
210.311.01	Anschaffung von Schulgeräten	25'720		7'000		5'975.00	
210.311.02	Anschaffung Informatik	15'000		15'000		15'000.00	
210.315.01	Unterhalt Geräte und Maschinen	7'000		10'000		6'821.30	
210.317.01	Spesen Lehrerweiterbildung	4'000		1'000		3'336.40	
210.318.04	Internet	500		500			
210.319.01	Übriger Aufwand	11'000		11'000		7'926.25	
210.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	3'049'690		2'961'500		3'245'256.35	
210.352.01	Schulgeld an andere Gemeinden	10'700		8'600		3'330.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Orientierungsschule	2'622'400		2'787'710		2'686'188.95	
	Netto Aufwand		2'622'400		2'787'710		2'686'188.95
211.310.01	Information	1'700		1'700		1'418.40	
211.330.02	Abschreibung OS Wünnewil, Turnhalle	13'000		13'000		13'000.00	
211.330.03	Abschreibung OS Wünnewil, Schulanlage	86'000		86'000		70'000.00	
211.352.01	Schulgeld an andere Schulen	6'500		19'500			
211.352.02	Betriebskosten Orientierungsschule des Sensebezirks	2'422'040		2'607'000		2'529'170.55	
211.390.02	Interne Zinsverrechnung OS Plaffeien, Tafers und Wünnewil-Flamatt	93'160		60'510		72'600.00	
219	Schulveranstaltungen und Versicherungen	58'730		57'005		51'021.00	
	Netto Aufwand		58'730		57'005		51'021.00
219.313.01	Schulabschlussfeier	1'500		1'500			
219.317.01	Skilager, Beitrag der Gemeinde	25'100		22'300		22'700.00	
219.317.02	Schülerreisen	1'300		1'300		387.60	
219.317.03	Schülerverkehrspatrouilleure	2'300		1'850		1'550.00	
219.317.04	Landschulwochen	9'100		8'875		5'534.40	
219.317.05	Beitrag für kulturelle Anlässe	4'680		4'760		4'680.00	
219.317.06	Information über Sexualität	3'370		3'370		1'910.00	
219.317.07	Projekttag	1'500		1'500		3'315.00	
219.318.04	Beiträge an Schülertransporte	9'880		11'550		10'944.00	
22	Sonderschulen	1'418'470	162'650	1'400'805	165'600	1'421'241.00	159'346.00
	Netto Aufwand		1'255'820		1'235'205		1'261'895.00
220	Sozialpädagogischer Dienst	1'418'470	162'650	1'400'805	165'600	1'421'241.00	159'346.00
	Netto Aufwand		1'255'820		1'235'205		1'261'895.00
220.310.01	Lehrmittel	2'200		1'800		1'856.65	
220.311.01	Anschaffungen	2'500		4'000		1'825.05	
220.318.02	Telefongebühren	1'100		1'200		1'244.80	
220.351.01	Lastenaufteilung der durch private Anbieter ausgeführte pädagogisch-therapeutische Massnahmen	53'160		50'300		59'241.20	
220.351.02	Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare - Sonderpädagogik	1'045'250		1'027'200		1'060'757.50	
220.366.01	Schulpsychologischer Dienst	120'640		120'340		114'240.00	
220.366.02	Logopädischer Dienst	162'640		166'800		153'534.00	
220.366.03	Psychomotorischer Dienst	30'980		29'165		28'541.80	
220.434.01	Ertrag Schulpsychologie		9'000		10'100		10'808.60
220.451.01	Kantonsbeitrag für Hilfsdienste (Logopädie, Schulpsychologie)		153'650		155'500		148'537.40
23	Berufsbildung	128'340		136'800		136'278.80	
	Netto Aufwand		128'340		136'800		136'278.80
230	Berufsbildung	128'340		136'800		136'278.80	
	Netto Aufwand		128'340		136'800		136'278.80
230.351.01	Beitrag an Berufsschulen (Wohn- und Lehrgemeinde)	128'340		136'800		136'278.80	
29	Übriges Bildungswesen	3'177'865	1'065'110	3'180'895	1'100'875	3'666'100.68	1'239'864.52
	Netto Aufwand		2'112'755		2'080'020		2'426'236.16
290	Schulverwaltung	121'530		117'800		113'833.32	
	Netto Aufwand		121'530		117'800		113'833.32
290.301.01	Besoldung	100'880		97'700		94'987.00	
290.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'110		3'530		2'955.10	
290.304.01	Personalversicherungsbeiträge	3'270		3'320		3'310.80	
290.305.01	Unfallversicherung	190		250		241.32	
290.310.01	Bürokosten	2'800		2'800		2'370.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
290.310.02	Information	4'620		3'350		2'840.00	
290.318.02	Telefongebühren	2'810		3'500		3'414.10	
290.318.06	Qualitätsentwicklung und -Sicherung	3'850		3'350		3'715.00	
294	Schulhaus Chännelmatte	67'125	1'500	56'460	1'000	38'472.20	2'010.00
	Netto Aufwand		65'625		55'460		36'462.20
294.306.01	Dienstkleider	350		300		337.40	
294.312.02	Wasser und Abwasser	440		500		391.25	
294.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		1'272.90	
294.314.01	Baulicher Unterhalt	29'400		19'800		5'769.30	
294.315.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	300		300		224.90	
294.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'285		1'410		1'398.65	
294.319.01	Übriger Aufwand	150		150			
294.390.01	Interne Verrechnung Abwart MZG	23'000		23'000		20'856.05	
294.390.02	Interne Verrechnung Energie MZG	9'800		8'600		7'188.00	
294.390.04	Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'000		1'033.75	
294.439.01	Übriger Ertrag		1'500		1'000		2'010.00
295	Schulhaus Gänseberg	275'675	29'270	238'110	28'770	217'460.40	31'171.40
	Netto Aufwand		246'405		209'340		186'289.00
295.301.01	Besoldung Hauswart und Aushilfen	104'690		103'900		103'140.63	
295.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'130		9'330		8'392.10	
295.304.01	Personalversicherungsbeiträge	7'420		8'200		7'838.35	
295.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	3'160		3'600		3'464.92	
295.306.01	Dienstkleider	350		300		147.40	
295.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	500		500			
295.311.01	Anschaffung Mobilien, Geräte	18'750		6'200		2'059.90	
295.312.01	Strom	9'200		5'500		16'228.15	
295.312.02	Wasser und Abwasser	3'200		3'300		2'136.80	
295.312.03	Heizenergie	11'200		11'200		9'801.70	
295.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	12'300		9'800		12'321.20	
295.314.01	Baulicher Unterhalt	78'450		57'250		33'775.55	
295.315.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	4'200		4'200		4'993.30	
295.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	8'015		9'130		9'229.95	
295.318.02	Telefongebühren	1'610		2'200		1'921.75	
295.319.01	Übriger Aufwand	500		500		424.80	
295.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'000		1'583.90	
295.439.01	Übriger Ertrag		3'800		3'300		5'760.00
295.490.01	Interne Verrechnung SH Brunnenhof		5'820		5'820		5'815.00
295.490.02	Interne Verrechnung Hauswart SH Brunnenhof		19'650		19'650		19'596.40
296	Schulanlage Wolfacker	1'511'570	132'270	1'463'815	127'425	1'850'080.77	146'494.80
	Netto Aufwand		1'379'300		1'336'390		1'703'585.97
296.301.01	Besoldung Hauswart und Aushilfen	133'650		115'900		124'238.15	
296.301.02	Besoldung Schwimmbad	48'000		44'000		48'063.90	
296.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'270		14'400		14'362.46	
296.304.01	Personalversicherungsbeiträge	7'070		9'300		9'234.55	
296.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	5'640		5'600		5'068.56	
296.306.01	Dienstkleider	350		300		242.40	
296.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	500		500			
296.311.01	Anschaffung Mobilien, Geräte	600		3'900		4'518.55	
296.312.01	Strom	59'000		58'000		58'995.40	
296.312.02	Wasser und Abwasser	36'600		37'500		34'386.30	
296.312.03	Heizenergie	41'050		37'950		35'446.05	
296.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	18'700		17'200		18'680.10	
296.313.02	Chemikalien für Schwimmbad	13'500		13'500		10'304.10	
296.314.01	Baulicher Unterhalt	46'600		36'700		39'650.65	
296.315.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	6'700		6'700		3'225.40	
296.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	8'670		9'465		9'461.65	
296.318.02	Telefongebühren	1'510		2'000		1'557.00	
296.319.01	Übriger Aufwand	700		700		409.75	
296.330.01	Abschreibung	605'500		613'000		613'000.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
296.332.01	Freie Abschreibung					300'000.00	
296.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	4'000		4'000		1'385.80	
296.390.02	Interne Zinsverrechnung Schulanlage	456'960		433'200		517'850.00	
296.427.01	Mietzinseinnahmen		9'600		9'600		9'600.00
296.434.01	Schwimmbadeintritte		80'000		75'000		85'801.50
296.439.01	Uebrigter Ertrag		960		960		2'953.30
296.490.01	Interne Verrechnung SH Brunnenhof		41'710		41'865		48'140.00
297	Schulanlage Brunnenhof (OS)	817'055	794'565	876'675	837'675	995'724.87	954'233.32
	Netto Aufwand		22'490		39'000		41'491.55
297.301.01	Besoldung Hauswart und Aushilfen	274'840		269'400		264'523.50	
297.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	24'180		24'200		21'370.84	
297.304.01	Personalversicherungsbeiträge	18'070		19'200		18'522.05	
297.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	8'370		9'500		8'903.29	
297.306.01	Dienstkleider	700		600		651.85	
297.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	800		800			
297.310.01	Büromaterial, Drucksachen	200		200		200.00	
297.311.01	Anschaffung Mobilien, Geräte	42'050		30'950		43'901.05	
297.312.01	Strom	44'200		42'800		49'180.10	
297.312.02	Wasser und Abwasser	9'360		8'800		6'948.45	
297.312.03	Heizenergie	28'400		28'400		25'323.70	
297.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	26'100		26'300		25'967.30	
297.314.01	Baulicher Unterhalt	93'200		159'300		266'954.14	
297.315.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	11'500		10'800		11'186.30	
297.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	16'440		24'015		24'014.95	
297.318.02	Telefongebühren	5'790		8'400		7'007.55	
297.319.01	Übriger Aufwand	3'500		3'500		2'968.90	
297.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'000		1'074.50	
297.390.02	Interne Verrechnung Schulanlage Wolfacker	41'710		41'865		48'140.00	
297.390.03	Interne Verrechnung Schulhaus Gänseberg	5'820		5'820		5'815.00	
297.390.04	Interne Verrechnung Turnhalle und Aussensportanlage Leimacker	76'175		76'175		80'475.00	
297.390.06	Interne Verrechnung Hauswart Schulhaus Gänseberg	19'650		19'650		19'596.40	
297.390.07	Interne Verrechnung Benützung Podium / OS	63'000		63'000		63'000.00	
297.427.01	Mietzinseinnahmen		10'800		10'800		10'800.00
297.427.02	Mietkostenanteil OS Sense		39'295		36'200		40'030.00
297.439.01	Übriger Ertrag		1'500		1'500		1'880.00
297.452.01	Betriebskostenanteil OS Sense		685'970		739'675		847'156.17
297.490.01	Interne Verrechnung Feuerwehr für Hauswart		10'000		2'500		7'835.25
297.490.03	Interne Verrechnung Hauswart Podium		47'000		47'000		46'531.90
298	Turnhalle und Aussensportanlage Leimacker	332'680	107'505	374'310	106'005	403'508.42	105'955.00
	Netto Aufwand		225'175		268'305		297'553.42
298.301.01	Besoldung Hauswart und Aushilfen	101'350		99'700		129'297.13	
298.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'840		9'960		11'479.35	
298.304.01	Personalversicherungsbeiträge	6'780		7'400		10'064.40	
298.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	3'060		3'500		4'419.64	
298.306.01	Dienstkleider	350		300		391.45	
298.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	500					
298.311.01	Anschaffung Mobilien, Geräte	5'400		19'700		7'625.05	
298.312.01	Strom	14'800		14'500		26'620.45	
298.312.02	Wasser und Abwasser	7'350		9'100		6'200.40	
298.312.03	Heizenergie			18'000		14'336.05	
298.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	5'500		5'500		4'408.40	
298.314.01	Baulicher Unterhalt	65'450		74'000		53'893.85	
298.315.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	9'500		7'500		13'657.60	
298.316.01	Miete Spiel- und Sportwiese	4'940		4'910		4'911.50	
298.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	8'080		9'250		9'261.40	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
298.318.02	Telefongebühren	500		800		500.00	
298.319.01	Übriger Aufwand	1'000		1'400		4'371.65	
298.330.01	Abschreibung Aussensportanlage Leimacker	66'000		66'000		77'000.00	
298.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'000		1'330.10	
298.390.03	Interne Zinsverrechnung Aussensportanlage	20'280		19'790		23'740.00	
298.427.01	Mietzinseinnahmen		10'800		10'800		7'200.00
298.439.01	Übriger Ertrag		4'960		4'960		5'115.00
298.490.01	Interne Verrechnung Turnhalle und Aussensportanlage OS		76'175		76'175		80'475.00
298.490.02	Interne Verrechnung San-Hist		15'570		14'070		13'165.00
299	Schulhaus Hasliweg	52'230		53'725		47'020.70	
	Netto Aufwand		52'230		53'725		47'020.70
299.311.01	Anschaffung Mobilien, Geräte			450			
299.312.01	Strom	800		800		504.60	
299.312.02	Wasser und Abwasser	500		500		420.00	
299.312.03	Heizenergie	6'600		6'600		4'302.50	
299.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		768.80	
299.314.01	Baulicher Unterhalt	1'000		1'850		92.25	
299.315.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	200		200			
299.316.01	Mietzins für Schulräume	28'020		28'020		26'870.00	
299.318.01	Sachversicherungen	100		145		143.00	
299.318.02	Telefongebühren	500		650		541.55	
299.318.04	Reformierte Kirchgemeinde Düdingen, Anteil Hauswartkosten	13'510		13'510		13'378.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT	1'700'340	195'835	1'671'275	196'885	1'581'614.99	209'185.55
	Netto Aufwand		1'504'505		1'474'390		1'372'429.44
30	Kultur	865'860	133'000	859'000	133'000	799'514.89	144'514.00
	Netto Aufwand		732'860		726'000		655'000.89
300	Kulturförderung, Veranstaltungen	522'960		516'270		457'660.45	
	Netto Aufwand		522'960		516'270		457'660.45
300.313.01	Kulturelle Veranstaltungen	9'700		9'200		5'888.35	
300.313.02	Bundes- und Jungbürgerfeier	8'000		9'000		8'062.30	
300.318.04	Empfänge und Anlässe	7'000		7'000		7'717.85	
300.351.01	Beitrag an Konservatorium	200'480		192'200		176'646.75	
300.352.01	Agglomeration Freiburg - Beitrag für Kultur	170'400		175'200		152'411.10	
300.362.01	Pfarrei, Unterhaltsbeitrag BZ	60'000		60'000		60'000.00	
300.365.02	Beitrag an Heimatmuseum	25'480		21'770		14'350.00	
300.365.03	Beiträge an kulturelle Vereine	13'100		13'100		13'500.00	
300.365.04	Beitrag an Ludothek	13'300		13'300		13'173.75	
300.365.10	Ausbildung Jungmusikanten	5'500		5'500		5'500.00	
300.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	10'000		10'000		410.35	
305	Kultur- und Konferenzsaal Podium	342'900	133'000	342'730	133'000	341'854.44	144'514.00
	Netto Aufwand		209'900		209'730		197'340.44
305.301.01	Besoldung	65'000		61'000		68'916.82	
305.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'750		4'500		4'156.61	
305.305.01	Unfallversicherung	1'990		2'000		2'114.01	
305.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	800		800			
305.310.01	Informationen, Drucksachen	2'000		4'000		1'724.20	
305.311.01	Anschaffungen	6'000		6'000		5'358.80	
305.312.01	Strom	15'900		17'200		15'714.55	
305.312.02	Wasser und Abwasser	1'560		1'600		1'496.80	
305.312.03	Heizenergie	11'200		11'200		9'960.80	
305.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	9'800		9'800		9'023.95	
305.314.01	Baulicher Unterhalt	25'000		25'650		19'271.20	
305.315.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	20'000		19'600		14'021.35	
305.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	7'910		11'600		11'582.30	
305.318.02	Telefongebühren	620		600		595.50	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305.319.01	Übriger Aufwand	1'800		1'000		3'240.20	
305.330.01	Abschreibung Podium	65'000		65'000		65'000.00	
305.365.01	Veranstaltungen	30'000		30'000		35'000.00	
305.390.01	Interne Zinsverrechnung Podium	24'570		23'180		27'820.00	
305.390.02	Interne Verrechnung Hauswartkosten OS	47'000		47'000		46'531.90	
305.390.03	Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'000		325.45	
305.427.01	Mieteinnahmen Podium		35'000		35'000		37'150.00
305.439.01	Übriger Ertrag		35'000		35'000		44'364.00
305.490.01	Interne Verrechnung Miet- und Betriebskostenanteil OS		63'000		63'000		63'000.00
31	Gemeindebibliothek	110'660	22'000	97'510	22'000	92'339.81	21'938.00
	Netto Aufwand		88'660		75'510		70'401.81
309	Gemeindebibliothek	110'660	22'000	97'510	22'000	92'339.81	21'938.00
	Netto Aufwand		88'660		75'510		70'401.81
309.301.01	Besoldung	59'700		51'500		49'533.66	
309.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'280		4'580		4'305.90	
309.305.01	Unfallversicherung	330		250		196.75	
309.309.01	Kurskosten	1'000		1'250		381.85	
309.310.01	Bücher, Zeitschriften und Non-Books	35'000		31'000		30'797.45	
309.311.01	Anschaffungen	2'600		2'000		1'585.10	
309.315.01	Unterhalt EDV-Anlage	6'000		6'000		4'393.85	
309.318.01	Sachversicherungen	450		630		631.80	
309.318.02	Telefongebühren	100		100		52.30	
309.319.01	Übriger Aufwand	200		200		461.15	
309.434.01	Leihgebühren für Non-Books		6'000		6'000		5'865.00
309.434.02	Leihgebühren für Bücher		10'000		10'000		9'957.00
309.439.01	Übriger Ertrag						116.00
309.452.01	Beitrag der OS Sense		1'000		1'000		1'000.00
309.469.01	Loterie Romande Beitrag für Bibliothek		5'000		5'000		5'000.00
33	Parkanlagen und Wanderwege	172'250		167'250		146'573.25	
	Netto Aufwand		172'250		167'250		146'573.25
330	Parkanlagen, Wanderwege	172'250		167'250		146'573.25	
	Netto Aufwand		172'250		167'250		146'573.25
330.314.01	Wanderwege	63'250		53'250		50'998.30	
330.314.02	Parkanlagen	34'000		39'000		15'070.60	
330.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	75'000		75'000		80'504.35	
34	Sport	416'835	10'135	411'570	10'135	413'227.65	13'207.00
	Netto Aufwand		406'700		401'435		400'020.65
340	Sportanlage Birchhölzli	257'265	10'135	256'530	10'135	253'158.45	13'207.00
	Netto Aufwand		247'130		246'395		239'951.45
340.311.01	Anschaffungen					617.50	
340.312.01	Strom	15'800		15'800		14'679.75	
340.312.02	Wasser und Abwasser	7'670		12'050		8'358.55	
340.312.03	Heizenergie	10'920		8'750		8'031.60	
340.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	4'800		4'800		4'199.65	
340.314.01	Baulicher Unterhalt	30'100		30'100		44'568.75	
340.315.01	Unterhalt Maschinen und Geräte	5'500		3'500		6'439.95	
340.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'795		2'230		2'332.10	
340.330.01	Abschreibung	83'000		83'000		83'000.00	
340.390.01	Interne Zinsverrechnung	32'680		31'300		37'560.00	
340.390.02	Interne Verrechnung Werkhof	65'000		65'000		43'370.60	
340.427.01	Mietzinseinnahmen		9'235		9'235		12'237.00
340.439.01	Übriger Ertrag		900		900		970.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Sportbetrieb, Erholung	159'570		155'040		160'069.20	
	Netto Aufwand		159'570		155'040		160'069.20
341.314.01	Unterhalt Vita-Parcours und Finnenbahn	2'000		2'500		1'009.30	
341.314.02	Erholungsraum Toggeliloch	500		500			
341.330.01	Abschreibung	8'000		8'000		7'840.00	
341.362.01	Regio Badi Sense in Laupen	14'060		11'480		10'507.00	
341.365.01	Beiträge an Sportvereine	4'700		4'800		3'900.00	
341.365.02	Beitrag Regional-Eisbahn Sense-See AG (Energie)	90'700		90'650		90'050.00	
341.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	10'000		10'000		1'782.90	
341.390.02	Interne Verrechnung Baurechtszins Regional-Eisbahn Sense-See AG	24'600		24'600		39'360.00	
341.390.03	Interne Zinsverrechnung Schwimmad Laupen	5'010		2'510		5'620.00	
35	Übrige Freizeitgestaltung	134'735	30'700	135'945	31'750	129'959.39	29'526.55
	Netto Aufwand		104'035		104'195		100'432.84
350	Jugend	134'735	30'700	135'945	31'750	129'959.39	29'526.55
	Netto Aufwand		104'035		104'195		100'432.84
350.301.01	Besoldung Jugendarbeiter	94'170		93'700		91'512.50	
350.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'330		8'420		8'291.90	
350.304.01	Personalversicherungsbeiträge	8'760		9'450		9'248.45	
350.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	510		690		682.19	
350.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten Jugendarbeiter	1'500		1'500			
350.310.01	Drucksachen, Büromaterial	300		300		376.50	
350.311.01	Anschaffungen für Jugendraum Schulhaus-Gänseberg	1'000		1'800			
350.315.01	Unterhalt, Reparaturen Jugendraum	1'900		1'000		1'700.85	
350.317.01	Spesenvergütung Jugendarbeiter	500		800		294.25	
350.318.01	Sachversicherungen	65		85		83.40	
350.318.02	Telefon- und Internetgebühren Jugendarbeiter	1'300		1'500		1'263.60	
350.319.01	Uebrigter Aufwand	2'000		3'000		3'147.35	
350.365.01	Jugendförderung	3'500		3'500		2'153.90	
350.365.02	Betriebsbeitrag Jugendraum	2'000		2'000		2'000.00	
350.365.03	Beiträge an Jugendvereine	1'200		1'200		1'200.00	
350.365.04	Lagerbeitrag an Jugendvereine	7'700		7'000		8'004.50	
350.462.01	Jugendförderung und Jugendarbeiter, Beteiligung der Pfarreien		30'700		31'750		29'526.55
4	GESUNDHEIT	2'518'580	40'000	2'314'020	48'000	2'227'192.10	57'175.30
	Netto Aufwand		2'478'580		2'266'020		2'170'016.80
41	Pflegeheime	1'614'855		1'622'670		1'543'073.70	
	Netto Aufwand		1'614'855		1'622'670		1'543'073.70
410	Pflegeheime	1'614'855		1'622'670		1'543'073.70	
	Netto Aufwand		1'614'855		1'622'670		1'543'073.70
410.330.01	Abschreibung Land für Pflegeheim Wolfacker	35'000		35'000		35'000.00	
410.330.02	Abschreibung Pflegeheim Tafers	27'000		27'000		27'000.00	
410.351.01	Individualbeiträge für Betreuungskosten in den Pflegeheimen	1'015'360		1'007'900		968'021.65	
410.352.01	Finanzkosten Pflegeheime	516'315		532'280		488'462.05	
410.390.01	Interne Zinsverrechnung Pflegeheime	21'180		20'490		24'590.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Ambulante Krankenpflege	839'765		624'940		584'853.80	
	Netto Aufwand		839'765		624'940		584'853.80
440	Ambulante Krankenpflege	839'765		624'940		584'853.80	
	Netto Aufwand		839'765		624'940		584'853.80
440.352.01	Anteil an den Verwaltungskosten der Bezirkskommission	2'125		1'780		469.70	
440.352.02	Anteil an den Kosten für Krankenpflege und Hilfe zu Hause (Spitex)	547'790		397'440		337'351.90	
440.352.03	Anteil an den Pauschalbeiträgen (pflegende Angehörige)	150'000		110'000		149'435.00	
440.365.02	Beitrag an Samariterverein	550		550		550.00	
440.365.03	Ambulanz- und Rettungsdienst Sense	139'300		115'170		97'047.20	
46	Schulgesundheitsdienst	61'400	40'000	63'500	48'000	96'819.00	57'175.30
	Netto Aufwand		21'400		15'500		39'643.70
460	Schulgesundheitsdienst	61'400	40'000	63'500	48'000	96'819.00	57'175.30
	Netto Aufwand		21'400		15'500		39'643.70
460.318.02	Telefongebühren Schulzahnklinik	300		500		353.50	
460.318.04	Schularzt	11'100		8'000		9'630.00	
460.351.01	Schulzahnpflege	50'000		55'000		86'835.50	
460.436.01	Elternbeiträge für Schulzahnpflege		40'000		48'000		57'175.30
47	Lebensmittelkontrolle	2'560		2'910		2'445.60	
	Netto Aufwand		2'560		2'910		2'445.60
470	Lebensmittelkontrolle	2'560		2'910		2'445.60	
	Netto Aufwand		2'560		2'910		2'445.60
470.301.01	Besoldung Pilzfachmann	2'250		2'250		2'153.35	
470.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	200		200		187.20	
470.305.01	Unfallversicherung Pilzfachmann	10		10		5.05	
470.319.01	Übriger Aufwand	100		450		100.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	4'560'975	1'585'950	4'521'400	1'595'100	4'358'117.62	1'347'421.25
	Netto Aufwand		2'975'025		2'926'300		3'010'696.37
50	Sozialversicherungen	23'390		18'300		15'752.80	
	Netto Aufwand		23'390		18'300		15'752.80
500	Sozialversicherungen	23'390		18'300		15'752.80	
	Netto Aufwand		23'390		18'300		15'752.80
500.351.04	Beitrag an FZ für Nichterwerbstätige	23'390		18'300		15'752.80	
54	Betreuung Kinder im Vorschulalter	264'900		274'820		193'059.95	
	Netto Aufwand		264'900		274'820		193'059.95
540	Betreuung Kinder im Vorschulalter	264'900		274'820		193'059.95	
	Netto Aufwand		264'900		274'820		193'059.95
540.365.01	Beiträge Kindertagesstätte	215'000		225'000		141'075.50	
540.365.02	Beitrag an Tageseltern	18'000		17'920		20'300.00	
540.365.03	Beitrag an Spielgruppe	22'000		22'000		21'881.70	
540.365.04	Beitrag an Kinderhütendienst	9'900		9'900		9'802.75	
55	Invalidität	1'761'770		1'734'750		1'674'773.75	
	Netto Aufwand		1'761'770		1'734'750		1'674'773.75
550	Invalidität	1'761'770		1'734'750		1'674'773.75	
	Netto Aufwand		1'761'770		1'734'750		1'674'773.75
550.351.01	Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare	1'761'770		1'734'750		1'674'773.75	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
56	Sozialer Wohnungsbau	11'470		11'490		11'822.65	800.00
	Netto Aufwand		11'470		11'490		11'022.65
560	Wohnungsbau	11'470		11'490		11'822.65	800.00
	Netto Aufwand		11'470		11'490		11'022.65
560.330.01	Abschreibung "Stiftung Drei Rosen"	7'500		7'500		7'500.00	
560.365.01	Sozialer Wohnungsbau, Beiträge der Gemeinde	2'300		2'300		2'302.65	
560.390.01	Interne Zinsverrechnung "Stiftung Drei Rosen"	1'670		1'690		2'020.00	
560.439.01	Rückzahlung Subvention durch Kant. Wohnungsamt						800.00
58	Fürsorge	2'462'110	1'585'950	2'445'290	1'595'100	2'446'610.47	1'346'621.25
	Netto Aufwand		876'160		850'190		1'099'989.22
580	Fürsorge	2'289'700	1'585'950	2'269'190	1'595'100	2'291'704.47	1'346'621.25
	Netto Aufwand		703'750		674'090		945'083.22
580.301.01	Besoldung	289'740		290'500		279'244.20	
580.301.02	Besoldung Integrationsprojekt	29'280		23'000		23'609.01	
580.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'310		28'150		25'520.74	
580.304.01	Personalversicherungsbeiträge	26'830		28'840		27'936.75	
580.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'750		2'100		2'124.82	
580.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	2'500		2'500		920.00	
580.317.01	Spesenvergütungen	1'000		1'000		787.40	
580.319.01	Übriger Aufwand	500		8'550		12'406.85	
580.319.02	Verlustscheine Krankenkasse und ungedeckte Krankheitskosten	1'000		7'000		11'026.55	
580.319.03	Integrationsprojekt - Übriger Aufwand	15'900		9'650		1'071.80	
580.319.04	Altersprojekte	3'500					
580.351.01	Kosten der spezialisierten Sozialdienste	12'720		11'600		2'190.20	
580.351.02	Beitrag an Kanton (Alimenten)	42'870		41'700		50'238.30	
580.351.03	Beitrag an Kanton, Hilfe an Opfer von Straftaten/OHG	5'500		5'500		4'412.90	
580.365.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	6'800		6'600		5'550.00	
580.366.01	Ausgaben Klientenkonti Konkordat	120'000		150'000		140'508.90	
580.366.02	Ausgaben Klientenkonti	1'700'000		1'650'000		1'701'656.05	
580.366.04	Weihnachtsbescherung	2'500		2'500		2'500.00	
580.436.03	Einnahmen Klientenkonti		700'000		650'000		617'421.25
580.439.01	Übriger Ertrag		3'000		1'500		1'580.00
580.451.01	Rückerstattung vom Kanton		520'000		650'000		629'175.00
580.451.02	Kantonsbeitrag für Integrationsprojekt		35'090		25'000		19'763.20
580.452.01	Beteiligung Gemeinden des Bezirks		327'860		268'600		78'681.80
582	Arbeitsamt	172'410		176'100		154'906.00	
	Netto Aufwand		172'410		176'100		154'906.00
582.301.01	Besoldung	50'000		55'000		46'096.00	
582.303.01	Beschäftigungsprogramm Sozialversicherung	4'870		5'000			
582.304.01	Beschäftigungsprogramm Personalversicherungsbeiträge	5'530		5'530			
582.305.01	Beschäftigungsprogramm Unfallversicherung	1'760		1'760			
582.351.01	Beitrag an Kanton für Beschäftigungsfonds	110'250		108'810		108'810.00	
59	Hilfsaktionen, Karitative Aufgaben	37'335		36'750		16'098.00	
	Netto Aufwand		37'335		36'750		16'098.00
590	Hilfsaktionen, Karitative Aufgaben	37'335		36'750		16'098.00	
	Netto Aufwand		37'335		36'750		16'098.00
590.362.01	Inlandhilfe/Ausserordentliche Ereignisse	24'890		24'450		5'598.00	
590.367.01	Auslandhilfe	12'445		12'300		10'500.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	3'086'180	628'530	2'679'920	748'740	2'588'527.42	521'649.96
	Netto Aufwand		2'457'650		1'931'180		2'066'877.46
61	Kantonsstrassen	5'000		5'000		2'640.40	
	Netto Aufwand		5'000		5'000		2'640.40
610	Kantonsstrassen	5'000		5'000		2'640.40	
	Netto Aufwand		5'000		5'000		2'640.40
610.351.01	Gemeindebeitrag an Kanton	5'000		5'000		2'640.40	
62	Gemeindestrassen	2'059'160	488'530	1'856'120	608'740	1'827'969.02	387'884.80
	Netto Aufwand		1'570'630		1'247'380		1'440'084.22
620	Gemeindestrassen, Trottoirs, Plätze	1'124'620	79'530	937'780	227'740	911'881.92	70'531.80
	Netto Aufwand		1'045'090		710'040		841'350.12
620.312.01	Energie für öffentliche Beleuchtung	66'000		72'000		69'155.00	
620.313.01	Roh- und Hilfsmaterialien	45'000		50'000		42'771.77	
620.313.02	Strassenmarkierungsmaterial	20'000		25'000		15'849.35	
620.313.03	Signalisationen und Bezeichnungstafeln	15'000		15'000		15'339.60	
620.314.01	Unterhalt Gemeindestrassen (Leistung Dritter)	300'000		200'000		133'960.80	
620.314.02	Ausbau und Korrekturen (Leistungen Dritter)	10'000		50'000		116'060.00	
620.314.03	Unterhalt Meliorationswege	10'000		5'000		23'493.60	
620.315.01	Reparaturen und Erweiterung öffentliche Beleuchtung	98'000		90'000		8'970.75	
620.318.01	Sachversicherungen	200		270		266.20	
620.318.04	Entsorgung Strassenabfälle	16'000		16'000		11'243.25	
620.318.05	Studien	30'000		10'000		10'000.00	
620.318.06	Vermachung Gemeindestrassen	10'000		10'000			
620.319.01	Übriger Aufwand	3'000		3'000			
620.330.02	Abschreibung Gemeindestrassen	252'000		198'600		227'600.00	
620.330.03	Abschreibung Valtraloc:	26'000		26'000		26'000.00	
620.330.04	Neugestaltung Bahnhofplatz Abschreibung Valtraloc: Alter Dorfkern (Gänseberg-,Käserei- und Hauptstrasse)	22'000		24'000		24'000.00	
620.330.05	Abschreibung Fussweg Bundtels	19'600					
620.380.01	Einlage in Fonds für Strassenerneuerung	25'000		20'000		27'591.60	
620.390.01	Interne Verrechnung Unterhalt der Meliorationswege (Werkhof)	5'000		5'000			
620.390.03	Interne Zinsverrechnung Gemeindestrassen, Trottoirs, Plätze	151'820		117'910		159'580.00	
620.435.01	Entschädigung für Strassenbenützung		25'000		25'000		27'591.60
620.439.01	Übriger Ertrag		1'000				2'000.00
620.460.01	Bundesbeitrag an Wegebau (Belagseinbau)		20'005		30'240		
620.461.01	Kantonsbeitrag an Wegebau (Belagseinbau)		18'525		28'000		
620.480.01	Entnahme aus Fonds Unterhalt der Meliorationswege		15'000		10'000		23'493.60
620.480.02	Entnahme aus Fonds für Strassenerneuerungen				34'500		17'446.60
620.480.03	Entnahme aus Rückstellungen				100'000		
622	Werkhof	934'540	409'000	918'340	381'000	916'087.10	317'353.00
	Netto Aufwand		525'540		537'340		598'734.10
622.301.01	Besoldung	550'210		544'200		528'378.07	
622.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	48'320		48'870		44'607.03	
622.304.01	Personalversicherungsbeiträge	50'440		54'200		49'128.91	
622.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	16'730		18'930		17'988.94	
622.306.01	Dienstkleider	8'000		8'000		5'770.30	
622.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	3'000		3'000		1'692.90	
622.311.01	Anschaffungen	7'000		2'000		7'131.35	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622.313.01	Treibstoffe	27'000		25'000		26'391.65	
622.313.02	Verbrauchsmaterial	14'000		12'000		17'848.35	
622.315.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	55'000		50'000		58'771.55	
622.318.01	Fahrzeugversicherungen,- steuern, Sachversicherungen	12'150		22'000		20'460.00	
622.318.02	Telefongebühren	2'000		2'000		1'749.05	
622.319.01	Übriger Aufwand	9'800		7'800		6'969.00	
622.330.01	Abschreibung Werkhof	66'000		66'000		66'000.00	
622.390.01	Interne Verrechnung gemeinsame Gebäudekosten MZG	10'000		10'000		10'000.00	
622.390.02	Interne Zinsverrechnung Werkhofgebäude	54'890		44'340		53'200.00	
622.434.01	Regiearbeiten für Private		3'000		3'000		2'409.00
622.439.01	Übriger Ertrag				1'000		1'000.00
622.490.02	Interne Verrechnung Abwasserbeseitigung		30'000		30'000		23'619.15
622.490.03	Interne Verrechnung Friedhofsanlagen		60'000		60'000		43'170.10
622.490.04	Interne Verrechnung Sportanlage Birchhölzli		65'000		65'000		43'370.60
622.490.05	Interne Verrechnung Möser		1'000		1'000		
622.490.06	Interne Verrechnung Waldungen		3'000		3'000		3'903.45
622.490.07	Interne Verrechnung Meliorationswege		5'000		5'000		
622.490.08	Interne Verrechnung Gewässer		5'000		5'000		13'479.85
622.490.09	Interne Verrechnung Abfallbeseitigung		44'000		44'000		49'003.25
622.490.10	Interne Verrechnung Verwaltungsliegenschaften		3'000		3'000		2'494.55
622.490.11	Interne Verrechnung Feuerwehr		28'000		28'000		34'974.05
622.490.12	Interne Verrechnung für kulturelle Veranstaltungen		10'000		10'000		410.35
622.490.13	Interne Verrechnung für Parkanlagen und Wanderwege		75'000		75'000		80'504.35
622.490.14	Interne Verrechnung Sportbetrieb, Erholung		10'000		10'000		1'782.90
622.490.15	Interne Verrechnung Kanäle		8'000		8'000		2'221.55
622.490.16	Interne Verrechnung Hotel Bahnhof		1'000		1'000		
622.490.18	Int. Verrechnung Schulhaus Gänseberg		3'000		3'000		1'583.90
622.490.19	Interne Verrechnung Schulanlage Wolfacker		4'000		4'000		1'385.80
622.490.20	Interne Verrechnung Schulanlage Brunnenhof		3'000		3'000		1'074.50
622.490.21	Interne Verrechnung Turnhalle und Aussensportanlage Leimacker		3'000		3'000		1'330.10
622.490.22	Interne Verrechnung Zivilschutz		1'000		1'000		
622.490.23	Interne Verrechnung Schulhaus Chännelmatte		1'000		1'000		1'033.75
622.490.24	Interne Verrechnung Podium		1'000		1'000		325.45
622.490.25	Interne Verrechnung Kompostierberatung		1'000		1'000		1'000.00
622.490.26	Interne Verrechnung Ortsmarketing		12'000		12'000		7'276.35
622.490.27	Interne Verrechnungen Parkplatzbewirtschaftung		29'000				
65	Regionalverkehr	1'022'020	140'000	818'800	140'000	757'918.00	133'765.16
	Netto Aufwand		882'020		678'800		624'152.84
650	Öffentlicher Verkehr	1'022'020	140'000	818'800	140'000	757'918.00	133'765.16
	Netto Aufwand		882'020		678'800		624'152.84
650.314.02	Infrastrukturen für den öffentlichen Verkehr (Leistung Dritter)	115'000		10'000		2'990.50	
650.351.01	Regionalverkehr	479'610		462'300		421'430.00	
650.352.02	Agglomeration Freiburg - Beitrag für Mobilität	275'600		200'800		207'972.50	
650.365.02	Generalabonnemente der Schweizerischen Bundesbahnen	135'610		127'700		107'525.00	
650.390.01	Interne Verrechnung Verwaltung GA	16'200		18'000		18'000.00	
650.436.01	Benützungsgebühr GA SBB		140'000		140'000		133'765.16



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	2'342'245	1'868'150	2'370'090	1'872'100	2'309'608.10	1'829'496.41
	Netto Aufwand		474'095		497'990		480'111.69
71	Abwasserbeseitigung	1'052'000	1'052'000	1'046'000	1'046'000	1'004'396.65	1'004'396.65
710	Abwasserbeseitigung	664'690	1'052'000	598'970	1'046'000	460'181.90	976'306.75
	Netto Ertrag	387'310		447'030		516'124.85	
710.311.01	Anschaffungen			30'000			
710.312.01	Strom Pumpwerk Santihans	40'000		40'000		37'762.80	
710.312.02	Wasser und Abwasser Pumpwerk Santihans	3'900		3'800		10'517.40	
710.313.01	Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		236.65	
710.314.01	Baulicher Unterhalt	35'000		15'000		2'755.35	
710.315.01	Unterhalt Installationen	39'000		53'000		35'946.10	
710.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	3'990		7'000		6'807.65	
710.318.02	Telefongebühren	300		400			
710.319.01	Übriger Aufwand	500		500		705.00	
710.352.01	ARA-Benützungsgebühr Freiburg	10'500		11'200		8'715.60	
710.352.02	Betriebskosten ARA-Sensetal	305'000		286'800		279'709.00	
710.380.01	Einlage in Fonds Abwasseranlagen	159'500		84'270		18'407.20	
710.390.01	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	35'000		35'000		35'000.00	
710.390.02	Interne Verrechnung Werkhof	30'000		30'000		23'619.15	
710.434.01	ARA-Benützungsgebühren		1'052'000		1'046'000		976'306.75
711	Kanäle	387'310		447'030		544'214.75	28'089.90
	Netto Aufwand		387'310		447'030		516'124.85
711.312.01	Strom für Pumpstationen und Regenbecken	1'500		2'500		599.05	
711.312.02	Wasser- und Abwasser Regenrückhaltebecken Murtenstrasse	3'200		1'900		1'701.80	
711.314.01	Kanalnetzsanierung	90'000		70'000		69'587.45	
711.314.02	Kanalnetzunterhalt	65'000		50'000		50'053.60	
711.318.04	Leitungskataster	10'000		10'000		18'206.30	
711.318.05	Genereller Entwässerungsplan	40'000		50'000		2'715.00	
711.330.01	Abschreibungen Kanäle	147'160		205'000		219'000.00	
711.332.01	A.o. Abschreibungen					130'000.00	
711.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	8'000		8'000		2'221.55	
711.390.03	Interne Zinsverrechnung Kanäle	22'450		49'630		50'130.00	
711.460.01	Bundesbeitrag für GEP						21'926.90
711.461.01	Kantonsbeitrag für GEP						6'163.00
72	Abfallbeseitigung	769'575	747'000	772'710	747'000	743'312.10	724'042.46
	Netto Aufwand		22'575		25'710		19'269.64
720	Abfallbeseitigung	769'575	747'000	772'710	747'000	743'312.10	724'042.46
	Netto Aufwand		22'575		25'710		19'269.64
720.318.01	Sachversicherungen	85		120		119.20	
720.318.04	Abfuhr- und Verbrennungskosten	380'000		380'000		361'775.65	
720.318.05	Förderung umweltgerechter Kehrriechterverwertung	12'000		12'000		10'424.55	
720.318.06	Entsorgung von Altöl	2'500		2'000		2'262.00	
720.318.07	Entsorgung von Altglas	25'000		22'000		19'990.30	
720.318.08	Eink. Kehrriechtsäcke + Marken	32'000		28'100		29'138.45	
720.318.09	Entsorgung von Papier	48'000		48'000		41'338.50	
720.318.10	Entsorgung von Karton	17'000		17'000		16'033.25	
720.318.11	Entsorgung organische Abfälle	137'000		150'000		136'251.35	
720.318.12	Entsorgung Weissblech	7'500		5'000		9'745.00	
720.318.14	Seperatsammelstellen Betrieb	26'000		26'000		23'455.60	
720.319.01	Übriger Aufwand	1'000		1'000			
720.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	44'000		44'000		49'003.25	
720.390.02	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
720.390.03	Interne Verrechnung Kompostierberatung	1'000		1'000		1'000.00	
720.390.04	Verzinsung Aktien Saidef	6'490		6'490		12'775.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720.434.01	Abfuhr- und Verbrennungsgebühren		517'000		517'000		497'202.46
720.434.02	Gebühren Häckseldienst		2'000		2'000		1'840.25
720.434.03	Grundgebühren		172'000		172'000		171'742.45
720.436.01	Rückerstattung VEG für Altglas		24'000		24'000		22'543.90
720.436.02	Rückvergütung für Papier und Karton		32'000		32'000		30'713.40
74	Friedhof und Bestattung	155'060	8'400	236'300	8'400	138'813.05	10'300.00
	Netto Aufwand		146'660		227'900		128'513.05
740	Friedhof und Bestattung	155'060	8'400	236'300	8'400	138'813.05	10'300.00
	Netto Aufwand		146'660		227'900		128'513.05
740.301.01	Besoldung	26'300		26'080		25'230.28	
740.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'330		2'345		2'193.07	
740.304.01	Personalversicherungsbeiträge	2'450		2'630		2'194.54	
740.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	810		915		884.86	
740.306.01	Dienstkleider	500		500			
740.311.01	Anschaff. Geräte und Werkzeuge	3'400		3'000		1'065.00	
740.312.01	Strom Friedhof Chännelmatte	2'800		2'000		2'833.50	
740.312.02	Wasser und Abwasser Friedhof Chännelmatte	1'580		1'500		811.05	
740.313.01	Verbrauchsmaterialien	7'000		9'000		5'290.75	
740.314.01	Unterhalt Friedhof Hauptstrasse			32'000		1'782.75	
740.314.02	Unterhalt der Aufbahrungshalle	2'500		2'500		9'742.80	
740.314.03	Unterhalt Friedhof Chännelmatte	5'000		50'000		1'630.10	
740.315.01	Unterhalt Geräte und Maschinen	6'000		6'000		6'559.90	
740.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'020		800		786.20	
740.318.04	Entsorgung Abfall und Grüngut	4'000		7'500		5'372.50	
740.318.07	Pfarrei, Entsch. für Aufbahrungshalle, Friedhof Hauptstr.	13'200		13'200		12'835.65	
740.319.01	Übriger Aufwand	300		300			
740.330.01	Abschreibung	14'000		14'000		14'000.00	
740.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	60'000		60'000		43'170.10	
740.390.02	Interne Zinsverrechnung Friedhof	1'870		2'030		2'430.00	
740.434.01	Benützungsgebühr Aufbahrungshalle		400		400		400.00
740.439.01	Übriger Ertrag		8'000		8'000		9'900.00
75	Gewässerverbauungen	69'070	25'000	72'230	40'000	91'688.05	69'892.15
	Netto Aufwand		44'070		32'230		21'795.90
750	Gewässer	69'070	25'000	72'230	40'000	91'688.05	69'892.15
	Netto Aufwand		44'070		32'230		21'795.90
750.314.01	Unterhalt der Bäche	25'000		40'000		69'892.15	
750.314.04	Verbauung der Taverna	2'500		2'500		1'416.05	
750.314.05	Hochwasserschutz untere Taverna	10'000		20'000			
750.330.01	Abschreibung Hochwasserschutz Unterheitiwil	11'200					
750.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	5'000		5'000		13'479.85	
750.390.02	Interne Zinsverrechnung Gewässer	15'370		4'730		6'900.00	
750.480.01	Entnahme aus Fonds für Meliorationswesen		25'000		40'000		69'892.15
77	Naturschutz	56'000	35'500	56'250	30'450	32'692.05	20'347.15
	Netto Aufwand		20'500		25'800		12'344.90
770	Naturschutz	56'000	35'500	56'250	30'450	32'692.05	20'347.15
	Netto Aufwand		20'500		25'800		12'344.90
770.314.01	Unterhalt der Möser	18'500		18'500		11'835.00	
770.314.02	Aufwertungs- und Schutzmassnahmen Möser	15'500		5'500		2'813.75	
770.314.03	Massnahmen Landschaftsplanung	16'000		25'250		16'693.80	
770.319.01	Landschaftsaufwertung	5'000		6'000		1'349.50	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
770.390.01	Interne Verrechnung Werkhof für Möser	1'000		1'000			
770.439.01	Übriger Ertrag						5'000.00
770.461.01	Kantonsbeitrag für Unterhalt der Möser		23'100		15'600		8'606.25
770.461.02	Kantonsbeitrag für Landschaftsplanungskonzept		12'400		14'850		6'740.90
79	Raumplanung	240'540	250	186'600	250	298'706.20	518.00
	Netto Aufwand		240'290		186'350		298'188.20
790	Raumordnung	240'540	250	186'600	250	298'706.20	518.00
	Netto Aufwand		240'290		186'350		298'188.20
790.318.04	Ortsplanung	200'000		150'000		266'970.75	
790.318.05	Technische Pläne	15'000		18'000		1'540.00	
790.319.01	Übriger Aufwand	2'000		1'000		1'268.55	
790.352.01	Beitrag an Region Sense					10'761.00	
790.352.02	Agglomeration Freiburg - Raumplanung und Umweltschutz	23'540		17'600		18'165.90	
790.435.01	Verkauf Ortskarten, Pläne und Hausnummern		250		250		518.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	200'980	11'970	146'080	16'000	154'647.70	9'504.90
	Netto Aufwand		189'010		130'080		145'142.80
81	Forstwirtschaft	12'000	7'500	5'500	1'000	5'813.45	
	Netto Aufwand		4'500		4'500		5'813.45
810	Forstwirtschaft	12'000	7'500	5'500	1'000	5'813.45	
	Netto Aufwand		4'500		4'500		5'813.45
810.301.01	Besoldung	6'000					
810.318.04	Pflegearbeiten	2'000		1'000		1'775.00	
810.319.01	Uebriger Aufwand	1'000		1'500		135.00	
810.390.01	Interne Verrechnung Werkhof	3'000		3'000		3'903.45	
810.435.01	Holzverkäufe		6'000		500		
810.461.01	Kantonsbeitrag für Waldpflege		1'500		500		
83	Tourismus	86'710		76'060		87'720.85	
	Netto Aufwand		86'710		76'060		87'720.85
830	Tourismus	86'710		76'060		87'720.85	
	Netto Aufwand		86'710		76'060		87'720.85
830.352.01	Senseland-Schwarzsee-Tourismus	37'730		37'010		53'520.45	
830.352.02	Agglomeration Freiburg - Tourismusförderung	38'570		39'050		34'200.40	
830.390.01	Interne Zinsverrechnung Kaisereggbahnen	10'410					
84	Industrie, Gewerbe, Handel	102'270	4'470	64'520	15'000	61'113.40	9'504.90
	Netto Aufwand		97'800		49'520		51'608.50
840	Industrie, Gewerbe, Handel	102'270	4'470	64'520	15'000	61'113.40	9'504.90
	Netto Aufwand		97'800		49'520		51'608.50
840.319.01	Wirtschaftsförderung, Ortsmarketing	20'000		5'000		11'861.05	
840.352.01	Region Sense - Wirtschaftsförderung	53'300		32'650		28'696.00	
840.390.01	Interne Verrechnung für Leistungen der Gemeinde (Ortsmarketing und Düringen-Tourismus)	12'000		12'000		7'276.35	
840.390.02	Interne Zinsverrechnung "Arbeitszone Birch"	16'970		14'870		13'280.00	
840.452.01	Agglomeration Freiburg - Beitrag Wirtschaftsförderung im Bezirk		4'470		15'000		9'504.90



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'709'770	24'610'085	1'848'070	23'723'830	1'418'406.05	24'521'261.30
	Netto Ertrag	22'900'315		21'875'760		23'102'855.25	
90	Steuern	110'000	22'305'960	110'000	21'842'950	123'530.30	22'457'895.75
	Netto Ertrag	22'195'960		21'732'950		22'334'365.45	
900	Steuern	110'000	22'305'960	110'000	21'842'950	123'530.30	22'457'895.75
	Netto Ertrag	22'195'960		21'732'950		22'334'365.45	
900.319.01	Steuern, Verluste und Erlasse	40'000		40'000		56'248.05	
900.329.01	Vergütungszins	70'000		70'000		67'282.25	
900.400.01	Einkommen natürliche Personen		15'000'000		14'750'000		14'498'867.10
900.400.02	Einkommen natürliche Personen Vorjahre						410'306.85
900.400.03	Vermögen natürliche Personen		1'420'000		1'400'000		1'400'000.00
900.400.04	Vermögen natürliche Personen Vorjahre		30'000				-30'347.40
900.400.05	Quellensteuern		250'000		240'000		318'483.40
900.400.06	Kapitalabf. und Kapitalgewinn		400'000		450'000		486'966.10
900.401.01	Gewinn juristische Personen		1'200'000		1'200'000		1'000'000.00
900.401.02	Gewinn juristische Personen Vorjahre		100'000				-164'813.00
900.401.03	Kapital juristische Personen		400'000		350'000		320'000.00
900.401.04	Kapital juristische Personen Vorjahre						38'263.70
900.402.01	Liegenschaften		1'800'000		1'680'000		1'570'000.00
900.402.02	Liegenschaften, Vorjahre		130'000		115'000		224'473.20
900.403.01	Liegenschaften, Grundstücksgewinn		400'000		400'000		710'932.85
900.404.01	Handänderungen		450'000		550'000		845'225.60
900.405.01	Erbschaften und Schenkungen		20'000		20'000		150'858.75
900.406.01	Vergnügungsanlässe, Vorstellungen		10'000		10'000		15'689.30
900.406.03	Hundesteuern		15'960		16'150		17'005.00
900.441.01	Motorfahrzeuge		680'000		661'800		645'984.30
93	Einnahmenanteile	288'270	234'080	336'400	254'700		
	Netto Aufwand		54'190		81'700		
930	Finanzausgleich	288'270	234'080	336'400	254'700		
	Netto Aufwand		54'190		81'700		
930.362.00	Beitrag an Ressourcenausgleich	288'270		336'400			
930.462.01	Beitrag aus Bedarfsausgleich		234'080		254'700		
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'311'500	1'323'960	1'401'670	1'258'600	1'294'875.75	1'476'838.80
	Netto Aufwand				143'070		
	Netto Ertrag	12'460				181'963.05	
940	Kapitalien und Darlehen	1'030'000	1'152'785	1'120'000	1'048'105	1'024'881.20	1'282'540.60
	Netto Aufwand				71'895		
	Netto Ertrag	122'785				257'659.40	
940.322.01	Darlehenszinsen	1'030'000		1'120'000		1'024'881.20	
940.421.01	Verzugszinsen		50'000		40'000		58'658.20
940.422.01	Zinsen auf Wertpapieren		42'025		46'305		48'077.40
940.490.01	Interne Zinsverrechnung Gemeindehaus		3'940		3'900		4'680.00
940.490.02	Interne Zinsverrechnung Feuerwehrlokal		27'090		21'690		25'800.00
940.490.07	Interne Zinsverrechnung Schulanlage Wolfacker		456'960		433'200		517'850.00
940.490.10	Interne Zinsverrechnung Aussensportanlage Leimacker		20'280		19'790		23'740.00
940.490.11	Interne Zinsverrechnung Podium		24'570		23'180		27'820.00
940.490.12	Interne Zinsverrechnung Sportanlage Birchhölzli		32'680		31'300		37'560.00
940.490.14	Interne Zinsverrechnung Pflegeheime		21'180		20'490		24'590.00
940.490.15	Interne Zinsverrechnung "Stiftung Drei Rosen"		1'670		1'690		2'020.00
940.490.16	Interne Zinsverrechnung Werkhof		54'890		44'340		53'200.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940.490.18	Interne Zinsverrechnung Friedhof		1'870		2'030		2'430.00
940.490.19	Interne Zinsverrechnung Abfalbeseitigung (Aktien Saidef)		6'490		6'490		12'775.00
940.490.20	Interne Verrechnung Baurechtzins Regional-Eisenbahn Sense-See AG		24'600		24'600		39'360.00
940.490.21	Interne Zinsverrechnung OS Plaffeien, Tifers und Wünnewi-Flamattl		93'160		60'510		72'600.00
940.490.22	Interne Zinsverrechnung Kanäle		22'450		49'630		50'130.00
940.490.23	Interne Zinsverrechnung Arbeitszone Birch		16'970		14'870		13'280.00
940.490.24	Interne Zinsverrechnung Gemeindestrassen, Trottoirs, Plätze		151'820		117'910		159'580.00
940.490.25	Interne Zinsverrechnung Gewässer		15'370		4'730		6'900.00
940.490.26	Interne Zinsverrechnung Hotel Bahnhof		41'050		38'390		46'070.00
940.490.27	Interne Zinsverrechnung Heimwesen Ottisberg		2'660		2'500		3'000.00
940.490.28	Interne Zinsverrechnung Heimwesen Heitiwil				16'030		19'230.00
940.490.29	Interne Zinsverrechnung Industrieland Schürli		24'370		20'840		26'150.00
940.490.31	Interne Zinsverrechnung Waldungen		1'270		1'180		1'420.00
940.490.32	Interne Zinsverrechnung Schwimmad Laupen		5'010		2'510		5'620.00
940.490.33	Interne Zinsverrechnung Kaisereggbahnen		10'410				
942	Liegenschaft Hotel Bahnhof	240'615	132'000	177'290	144'000	204'549.75	144'000.00
	Netto Aufwand		108'615		33'290		60'549.75
942.311.01	Anschaffungen	24'100				40'280.00	
942.312.03	Heizenergie	9'500		9'000		7'730.00	
942.314.01	Baulicher Unterhalt	89'000		51'300		32'326.15	
942.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	8'665		10'600		10'563.60	
942.319.01	Übriger Aufwand	300				580.00	
942.330.01	Abschreibungen	67'000		67'000		67'000.00	
942.390.02	Interne Verrechnung Werkhof	1'000		1'000			
942.390.03	Interne Zinsverrechnung Hotel Bahnhof	41'050		38'390		46'070.00	
942.423.01	Mietertrag		132'000		144'000		144'000.00
943	Heimwesen Ottisberg	13'145	18'800	56'640	38'800	9'624.65	18'800.00
	Netto Aufwand				17'840		
	Netto Ertrag	5'655				9'175.35	
943.314.01	Baulicher Unterhalt	3'000		47'800		298.40	
943.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	2'485		1'340		1'326.25	
943.330.01	Abschreibung	5'000		5'000		5'000.00	
943.390.02	Interne Zinsverrechnung Heimwesen Ottisberg	2'660		2'500		3'000.00	
943.423.01	Pachtzins		18'800		18'800		18'800.00
943.439.01	Uebriger Ertrag				20'000		
944	Heimwesen Heitiwil		6'200	23'620	15'320	26'250.15	15'320.00
	Netto Aufwand				8'300		10'930.15
	Netto Ertrag	6'200					
944.314.01	Baulicher Unterhalt			1'000		429.60	
944.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen			590		590.55	
944.330.01	Abschreibung			6'000		6'000.00	
944.390.02	Interne Zinsverrechnung Heimwesen Heitiwil			16'030		19'230.00	
944.423.01	Miet- und Pachtzinse		6'200		15'320		15'320.00
945	Grundstücke und Wälder	27'740	14'175	24'120	12'375	29'570.00	16'178.20
	Netto Aufwand		13'565		11'745		13'391.80
945.319.01	Uebriger Aufwand	100		100			
945.330.03	Abschreibung Waldungen	2'000		2'000		2'000.00	
945.390.03	Interne Zinsverrechnung Industrieland Schürli	24'370		20'840		26'150.00	
945.390.04	Interne Zinsverrechnung Waldungen	1'270		1'180		1'420.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
945.423.01	Pachtertrag verschiedener Grundstücke		3'375		3'075		4'975.00
945.423.02	Baurechtszins		10'800		9'300		11'203.20
99	Nicht aufgeteilte Posten		746'085		367'580		586'526.75
	Netto Ertrag	746'085		367'580		586'526.75	
990	Nicht aufgeteilte Posten		746'085		367'580		586'526.75
	Netto Ertrag	746'085		367'580		586'526.75	
990.424.01	Buchgewinn aus Verkauf Heimwesen Heitiwil		332'000				
990.451.01	Kompensatorische Massnahmen NFA						80'145.00
990.451.02	Ausserordentliche Einnahmen (2 Jahres KG) ohne Zweckbindung		249'085		256'000		254'509.00
990.480.01	Entnahme aus Beschlossenen Arbeiten (Rückstellungen)		165'000		111'580		251'872.75



Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	31'802'490	31'304'690	31'205'215	30'408'415	30'896'504.31	30'931'059.55
	Netto Aufwand		497'800		796'800		
	Netto Ertrag					34'555.24	
3	A U F W A N D	31'802'490		31'205'215		30'896'504.31	
	Netto Aufwand		31'802'490		31'205'215		30'896'504.31
30	PERSONALAUFWAND	4'836'290		4'942'810		4'775'192.37	
	Netto Aufwand		4'836'290		4'942'810		4'775'192.37
300	Behörden und Kommissionen	276'600		298'270		266'729.85	
301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'767'545		3'784'050		3'767'509.05	
302	Löhne Lehrkräfte	29'970		27'020		25'118.65	
303	Sozialversicherungsbeiträge	319'895		344'015		313'063.90	
304	Pensionskassenbeiträge	282'600		327'780		305'291.25	
305	Unfall-, und Krankenversicherungs Beiträge	58'400		70'440		64'079.47	
306	Dienstkleider	40'600		40'065		19'395.70	
309	Übrige	60'680		51'170		14'004.50	
31	SACHAUFWAND	5'115'635		4'947'790		4'608'372.64	
	Netto Aufwand		5'115'635		4'947'790		4'608'372.64
310	Büro-, Schulmaterial und Drucksachen	322'580		359'600		300'060.35	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	214'420		193'075		201'052.07	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	559'155		574'800		566'260.50	
313	Verbrauchsmaterialien	262'200		261'900		243'066.82	
314	Unterhalt Liegenschaften und Strassen	1'531'250		1'347'550		1'224'393.24	
315	Unterhalt Ausrüstungen, Mobilien	446'750		452'150		335'607.44	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	39'040		38'910		37'717.80	
317	Spesenentschädigungen	152'230		124'575		116'070.65	
318	Dienstleistungen, Versicherungen	1'358'370		1'361'895		1'352'402.75	
319	Übriger Sachaufwand	229'640		233'335		231'741.02	
32	PASSIVZINSEN	1'100'000		1'190'000		1'092'163.45	
	Netto Aufwand		1'100'000		1'190'000		1'092'163.45
322	Zinsen Mittel- und langfristige Schulden	1'030'000		1'120'000		1'024'881.20	
329	Übrige Zinsen	70'000		70'000		67'282.25	
33	ABSCHREIBUNGEN	1'737'875		1'693'765		2'161'605.00	
	Netto Aufwand		1'737'875		1'693'765		2'161'605.00
330	Vorgeschriebene Abschreibungen	1'737'875		1'693'765		1'731'605.00	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen					430'000.00	
35	ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	13'561'940		13'236'205		13'356'300.25	
	Netto Aufwand		13'561'940		13'236'205		13'356'300.25
351	Kanton	8'663'130		8'451'060		8'784'960.60	
352	Gemeinden, Konsortien, Geimendeverbände	4'898'810		4'785'145		4'571'339.65	
36	EIGENE BEITRÄGE	3'283'065		3'283'395		2'822'452.70	
	Netto Aufwand		3'283'065		3'283'395		2'822'452.70
362	Gemeinden und Pfarreien	387'220		432'330		76'105.00	
365	Private Institutionen	746'640		719'960		594'866.95	
366	Private Haushalte	2'136'760		2'118'805		2'140'980.75	
367	Auslandhilfe	12'445		12'300		10'500.00	
38	EINLAGEN IN RESERVEN	215'100		124'870		135'758.80	
	Netto Aufwand		215'100		124'870		135'758.80
380	Obligatorische Reserven	215'100		124'870		135'758.80	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'952'585		1'786'380		1'944'659.10	
	Netto Aufwand		1'952'585		1'786'380		1'944'659.10
390	Interne Verrechnungen	1'952'585		1'786'380		1'944'659.10	



Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		31'304'690		30'408'415		30'931'059.55
	Netto Ertrag	31'304'690		30'408'415		30'931'059.55	
40	STEUEREINNAHMEN		21'625'960		21'181'150		21'811'911.45
	Netto Ertrag	21'625'960		21'181'150		21'811'911.45	
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		17'100'000		16'840'000		17'084'276.05
401	Gewinn- und Kapitalsteuern		1'700'000		1'550'000		1'193'450.70
402	Liegenschaftssteuern		1'930'000		1'795'000		1'794'473.20
403	Vermögensgewinnsteuern		400'000		400'000		710'932.85
404	Handänderungs- u. Grundstücksverkaufsteuer		450'000		550'000		845'225.60
405	Erbschafts- und Schenkungssteuer		20'000		20'000		150'858.75
406	Übrige		25'960		26'150		32'694.30
42	VERMÖGENSERTRÄGE		830'050		458'555		483'174.80
	Netto Ertrag	830'050		458'555		483'174.80	
421	Verzugszinsen Steuern		50'000		40'000		58'658.20
422	Anlagen des Finanzvermögens		42'025		46'305		48'077.40
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		171'175		190'495		194'298.20
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		332'000				
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		234'850		181'755		182'141.00
43	ENTGELTE		3'588'190		3'423'490		3'424'885.18
	Netto Ertrag	3'588'190		3'423'490		3'424'885.18	
430	Ersatzabgaben		390'000		275'000		351'562.10
431	Gebühren für Amtshandlungen		91'080		86'680		113'907.76
434	Benützungsgebühren		1'961'400		1'961'500		1'881'240.76
435	Verkäufe		31'250		25'750		28'109.60
436	Rückerstattungen		1'010'000		967'600		935'965.66
437	Bussen		40'000		25'000		26'811.00
439	Übrige Entgelte		64'460		81'960		87'288.30
44	ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG		680'000		661'800		645'984.30
	Netto Ertrag	680'000		661'800		645'984.30	
441	Anteile an Kantonseinnahmen		680'000		661'800		645'984.30
45	RÜCKERSTATTUNGEN		1'988'625		2'131'195		2'090'060.47
	Netto Ertrag	1'988'625		2'131'195		2'090'060.47	
450	Bund		6'000		6'000		7'168.00
451	Kanton		963'325		1'100'920		1'146'549.60
452	Gemeinden		1'019'300		1'024'275		936'342.87
46	ERHALTENE SUBVENTIONEN		430'815		466'300		164'212.50
	Netto Ertrag	430'815		466'300		164'212.50	
460	Bund		54'670		60'400		56'471.80
461	Kanton		106'365		114'450		73'214.15
462	Gemeinden		264'780		286'450		29'526.55
469	Übrige Beiträge		5'000		5'000		5'000.00
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE		3'465		3'465		3'466.65
	Netto Ertrag	3'465		3'465		3'466.65	
470	Bund		3'465		3'465		3'466.65
48	ENTNAHMEN AUS RESERVEN		205'000		296'080		362'705.10
	Netto Ertrag	205'000		296'080		362'705.10	
480	Obligatorische Reserven		205'000		296'080		362'705.10
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		1'952'585		1'786'380		1'944'659.10
	Netto Ertrag	1'952'585		1'786'380		1'944'659.10	
490	Interne Verrechnungen		1'952'585		1'786'380		1'944'659.10



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	7'465'000.00	118'000.00	5'310'000.00	200'000.00	4'380'810.23	1'406'489.30
	Netto Aufwand		7'347'000.00		5'110'000.00		2'974'320.93
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	3'135'000.00		70'000.00		205'343.68	48'530.00
	Netto Aufwand		3'135'000.00		70'000.00		156'813.68
2	BILDUNG	1'700'000.00		1'000'000.00		350'620.10	154'000.00
	Netto Aufwand		1'700'000.00		1'000'000.00		196'620.10
3	KULTUR UND FREIZEIT	100'000.00				86'819.20	
	Netto Aufwand		100'000.00				86'819.20
4	GESUNDHEIT			60'000.00			
	Netto Aufwand				60'000.00		
6	VERKEHR	1'330'000.00		1'820'000.00		2'846'182.80	34'240.05
	Netto Aufwand		1'330'000.00		1'820'000.00		2'811'942.75
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	1'200'000.00	100'000.00	1'980'000.00	200'000.00	880'404.90	659'741.25
	Netto Aufwand		1'100'000.00		1'780'000.00		220'663.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT			380'000.00			
	Netto Aufwand				380'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN		18'000.00			11'439.55	509'978.00
	Netto Ertrag	18'000.00				498'538.45	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	7'465'000.00	118'000.00	5'310'000	200'000	4'380'810.23	1'406'489.30
	Netto Aufwand		7'347'000.00		5'110'000		2'974'320.93
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	3'135'000.00		70'000		205'343.68	48'530.00
	Netto Aufwand		3'135'000.00		70'000		156'813.68
113	Gemeindepolizei	235'000.00		70'000			
	Netto Aufwand		235'000.00		70'000		
113.501.01	Parkplatzbewirtschaftung	235'000.00		70'000			
140	Feuerwehr					205'343.68	48'530.00
	Netto Aufwand						156'813.68
140.506.01	Anschaffung Transporter					121'325.20	
140.506.04	Anschaffung Occacions -Autodrehleiter (ADL)					84'018.48	
140.661.01	Beitrag der Kantonalen Gebäudeversicherung						48'530.00
150	Militär	2'900'000.00					
	Netto Aufwand		2'900'000.00				
150.503.01	Sanierung Kugelfang	2'900'000.00					
2	BILDUNG	1'700'000.00		1'000'000		350'620.10	154'000.00
	Netto Aufwand		1'700'000.00		1'000'000		196'620.10
296	Schulanlage Wolfacker					121'800.75	54'000.00
	Netto Aufwand						67'800.75
296.503.01	Sanierung und Erweiterung Schul- und Sportanlage					121'800.75	
296.661.01	Schulanlage Wolfacker, Kantonsbeitrag						54'000.00
297	Schulanlagen OS	1'700'000.00		1'000'000		228'819.35	
	Netto Aufwand		1'700'000.00		1'000'000		228'819.35
297.503.05	OS-Zenter Wünnewil, Schulanlage					192'456.75	
297.503.06	OS-Zenter Plaffeien, Renovation/Planung	1'400'000.00		1'000'000		36'362.60	
297.522.01	OS Region Sense, IT-Projekt	300'000.00					
298	TH & Aussensportanlage Leimacker						100'000.00
	Netto Ertrag					100'000.00	
298.661.01	Kantonsbeitrag Aussensportanlage (Loterie Romande)						100'000.00
3	KULTUR UND FREIZEIT	100'000.00				86'819.20	
	Netto Aufwand		100'000.00				86'819.20
340	Sport	100'000.00					
	Netto Aufwand		100'000.00				
340.503.01	Sportanlage Birchhölzli, Sanierung Klubhaus und Garderobe	100'000.00					
341	Sportbetrieb, Erholung					86'819.20	
	Netto Aufwand						86'819.20
341.522.01	Schwimmbad Laupen, Beteiligung an Sanierung					86'819.20	
4	GESUNDHEIT			60'000			
	Netto Aufwand				60'000		
410	Pflegeheime			60'000			
	Netto Aufwand				60'000		
410.503.02	Pflegeheim Maggenberg (Umbau und Renovationen)			60'000			



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	1'330'000.00		1'820'000		2'846'182.80	34'240.05
	Netto Aufwand		1'330'000.00		1'820'000		2'811'942.75
620	Gemeindestrassen, Trottoirs und Plätze	1'130'000.00		1'600'000		2'846'182.80	34'240.05
	Netto Aufwand		1'130'000.00		1'600'000		2'811'942.75
620.501.03	Käsereistrasse					32'916.75	
620.501.04	Erschliessung Industriegebiet Murtenstrasse/Warpel, Bau eines Kreisels			50'000		124'620.00	
620.501.11	Verkehrerschliessung IZ Birch (Arbeitszone)	300'000.00		600'000		1'192'629.05	
620.501.12	Verkehrerschliessung IZ Birch (Arbeitszone) - N-STR					131'705.80	
620.501.19	Verkehrerschliessung Juraweg	600'000.00		600'000		9'985.80	
620.501.20	Verbindungsstrasse Birch-Luggiwil, Kreisell - Planung	20'000.00		20'000			
620.501.21	Sanierung Chännelmattstrasse			50'000		945'913.00	
620.501.23	Einmündung Brieglistrasse / Kantonalstrasse, Planung			50'000			
620.501.24	Fussweg Bundtels (Planung + Realisierung)			30'000		384'134.25	
620.501.28	Langsamverkehrsachse Grandfey-Düringen, Planung	60'000.00		100'000		24'278.15	
620.501.30	Jetschwil: Bushaltebuchten und Fussweg, Planung			50'000			
620.501.31	Langsamverkehrsachse	40'000.00		50'000			
620.501.32	Ausbau und Sanierung Briegliweg	20'000.00					
620.501.33	LVA Briegli, Duens 24 mit Bushaltestelle	20'000.00					
620.501.36	Projekte Agglomeration Freiburg Velopass, LVA, ÖV-Infrastrukturen	50'000.00					
620.501.39	Fuss- und Radweg Bahnhof-Toggeliloch-Tunnelstrasse-Zelg	20'000.00					
620.669.01	Beiträge Dritte an Käsereistrasse						34'240.05
622	Werkhof	200'000.00		220'000			
	Netto Aufwand		200'000.00		220'000		
622.506.02	Ersatz Kehrmaschine	200'000.00		220'000			
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	1'200'000.00	100'000.00	1'980'000	200'000	880'404.90	659'741.25
	Netto Aufwand		1'100'000.00		1'780'000		220'663.65
710	Abwasserbeseitigung		100'000.00		100'000		659'741.25
	Netto Ertrag	100'000.00		100'000		659'741.25	
710.610.01	Anschlussgebühren Abwasser		100'000.00		100'000		659'741.25
711	Kanäle	820'000.00		1'270'000	100'000	658'927.15	
	Netto Aufwand		820'000.00		1'170'000		658'927.15
711.501.06	Kanalisation Hauptstrasse-Velgaweg	600'000.00		50'000		11'913.00	
711.501.07	Kanalisation Industriezone West (Schürli), Planung			100'000			
711.501.12	Retention IZ Birch (Arbeitszone)	100'000.00		670'000		17'849.15	
711.501.13	Abwasserkanal IZ Birch (Arbeitszone)			180'000		573'021.05	
711.501.23	Kanalisation Chännelmatte			20'000		25'127.90	
711.501.24	Kanalisation Briegli, Planung	50'000.00		50'000			
711.501.25	Kanalisation Warpel					13'315.85	
711.501.26	Kanalisationen Globalkredit für Sanierungen und Erneuerungen	50'000.00		200'000		14'098.00	
711.501.27	Umlegung Mischwasserkanal Sagenacher					3'602.20	
711.501.28	Trennsystem Guggerhorn, Briegliweg, Juraweg	20'000.00					
711.611.01	Beteiligung Dritte an Kanalisation Globalkredit				100'000		



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abfallbeseitigung	200'000.00					
	Netto Aufwand		200'000.00				
720.506.01	Abfall-Sammelstellen	200'000.00					
750	Gewässerverbauungen	160'000.00		670'000		138'378.30	
	Netto Aufwand		160'000.00		670'000		138'378.30
750.501.02	Massnahmen Hochwasserschutz Unterheitwil	20'000.00		620'000		138'378.30	
750.501.03	Hochwasserkorridor Hauptstrasse - Velgaweg	140'000.00		20'000			
750.501.04	Wasserregulierung Möser			30'000			
790	Raumordnung	20'000.00		40'000		83'099.45	
	Netto Aufwand		20'000.00		40'000		83'099.45
790.501.06	Valtraloc: Gänsebergstr./Käsereistrasse/Haupt str./Fussweg auf Damm					55'386.45	
790.501.07	Valtraloc: Chännelmattstrasse (im Bereich Gasthof Ochsen)			40'000		27'713.00	
790.501.08	Valtraloc: Duensstrasse Bankett, Mauer, Südeinfahrt Dorf	20'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT			380'000			
	Netto Aufwand				380'000		
830	Tourismus			380'000			
	Netto Aufwand				380'000		
830.522.01	Kaisereggbahnen - Beteiligung Neubau Sessellift			380'000			
9	FINANZEN UND STEUERN		18'000.00			11'439.55	509'978.00
	Netto Ertrag	18'000.00				498'538.45	
942	Liegenschaften des Finanzvermögens		18'000.00			11'439.55	509'978.00
	Netto Ertrag	18'000.00				498'538.45	
942.500.02	Landerwerb für Arbeitszone Birch					11'439.55	
942.600.02	Landverkäufe Industrieland Schürli						-38'196.00
942.600.03	Landverkäufe Arbeitszone Birch						548'174.00
942.603.01	Verkauf Heimwesen Heitiwil		18'000.00				

INFORMATION ZUM VORANSCHLAG

		VA 2012	VA 2011	Abwei- chung	Erläuterung
		CHF	CHF	CHF	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
011	Wahlen, Abstimmungen, Gemeindeversammlungen	52'980	122'580	-69'600	Dank den im 2011 durchgeführten Wahlen, kann der Aufwand im Folgejahr reduziert werden.
012	Gemeinderat				
012.300.01	Honorar, Sitzungs- und Taggeld,	245'500	217'000	28'500	Die Entschädigungen des Gemeinderates wurden für die Legislatur 2011-2016 neu evaluiert und angepasst.
012.317.01	Spesenvergütung				
021	Gemeindeverwaltung				
021.318.01	Haftpflicht- und Sachversiche- rung	18'720	33'250	-14'530	Neue Vertragsabschlüsse erlauben die tiefere Budgetierung des Versicherungsaufwandes.
023	Verwaltungsliegenschaften				
023.314.01	Baulicher Unterhalt	149'300	44'800	104'500	Deutlich höherer Unterhalt für die Instandstellung einer Wohnung sowie für Fenstersanierungen (Schallschutzfenster).
029	Übrige Allgemeine Verwaltung				
029.352.01	Agglomeration Freiburg	86'640	72'185	14'455	Gemäss Agglomeration Freiburg (Erhöhung des Administrationsbeitrag der Agglomeration Freiburg für eine Zusatzanstellung).
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT				
100	Rechtsaufsicht und -pflege				
100.352.01	Kostenanteil Amtsvormundschaft	233'460	227'450	6'010	Budget gemäss Amtsvormundschaft Sense-Unterland (7'254 Einwohner x CHF 32.18 / 2011 = 7'174 x CHF 31.70).
110	Polizei				
110.075.01		40'075	37'330	2'745	Durch die Einführung des Parkplatzkonzepts fallen höhere Kosten (+ TCHF 68) an, aber auch die Einnahmen können erhöht werden (+ TCHF 65).
140	Feuerwehr				
140.311.01	Anschaffung von Material	40'000	20'730	19'270	Das Globalbudget für die Anschaffung von Feuerwehrmaterial wurde auf CHF 40'000.-- gesetzt.
140.314.01	Hydranten	80'000	101'000	-21'000	Reparaturen (CHF 44'000) und Erstellung von sechs neuen Hydranten (CHF 36'000). (2011 = CHF 35'000 Reparaturen und CHF 66'000 neue Hydranten)
140.430.01	Feuerwehrpflichtersatzabgabe	-360'000	-255'000	-105'000	Das neue Reglement der Stützpunkfeuerwehr wurde am 13.12.2010 von der Gemeindeversammlung genehmigt. Die festgelegte Ersatzabgabe beträgt CHF 0.04 vom Franken Staatssteuer vom Einkommen (min. CHF 30.— und max. CHF 400.—).
2	BILDUNG				
200	Kindergarten				
200.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	660'120	611'100	49'020	Die Kosten pro Einwohner sind um CHF 5.85 höher als im Vorjahr veranschlagt. Grund dafür sind zusätzliche Klassen sowie Mehrkosten für die Einführung des zweiten Kindergartenjahres.
210	Primarschule				
210.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	3'049'690	2'961'500	88'190	Die Mehrkosten sind auf 22 zusätzliche Klassen (Klasseneröffnungen, Stützunterricht und Schulleitung) im ganzen Kanton zurückzuführen, woran sich Düringen mitbeteiligt.

INFORMATION ZUM VORANSCHLAG

		VA 2012	VA 2011	Abwei- chung	Erläuterung
		CHF	CHF	CHF	
211	Orientierungsschule				
211.352.02	Betriebskosten OS Sensebezirks	2'422'040	2'607'000	-184'960	Gemäss Gemeindeverband der OS Sense: Durch die Statutenänderungen werden die Betriebskosten neu im Verhältnis der zivilrechtlichen Bevölkerung und multipliziert mit dem Steuerpotenzialindex (StPI) aufgeteilt. - 7'325 Einw. x 105.5 StPI x Fr. 3.13 CHF 2'419'920 - Zinsen Baukonto OS Plaffeien CHF 2'120
220	Sozialpädagogischer Dienst	1'255'820	1'235'205	20'615	Die zu verteilenden Kosten vom Amt für Sonderpädagogik haben sich gegenüber dem Vorjahr verringert. Durch die Zunahme der Düdinger Bevölkerung von 71 Personen wird die Belastung für die Gemeinde jedoch gesteigert.
294	Schulhaus Chännelmatte				
294.314.01	Baulicher Unterhalt	29'400	19'800	9'600	Anstieg des baulichen Unterhalts für das Streichen von Fenstern und Fensterläden.
295	Schulhaus Gänseberg				
295.314.01	Baulicher Unterhalt	78'450	57'250	21'200	Es wurden Zusatzkosten für die Sanierung von Treppen und Brüstungsgeländern sowie für das Ersetzen der Schulzimmerfenster im 4. Stock veranschlagt.
296	Schulanlage Wolfacker				
296.314.01	Baulicher Unterhalt	46'600	36'700	9'900	Der bauliche Unterhalt bleibt im Rahmen zum Voranschlag 2011. Einzig wurden zusätzliche Kosten für die Sanierung des Aktivkohlefilters budgetiert.
297	Schulanlage Brunnenhof (OS)				
297.314.01	Baulicher Unterhalt	93'200	159'300	-66'100	Im Vorjahr mussten diverse Haushaltsgeräte ersetzt und die Heizungssteuerung modernisiert werden.
297.452.01	Betriebskostenanteil OS Sense	-685'970	-739'675	-53'705	Die Beteiligung teilt sich wie folgt auf: Total Aufwand OS Brunnenhof CHF 824'580 - Mietzinseinnahmen CHF -10'800 - Übriger Ertrag CHF -1'500 - Anteil Besoldung Podium CHF -47'000 - Int. Verrechnung Feuerwehr CHF -10'000 - Mietkosten CHF -39'295 - Betriebskostenanteil Gemeinde CHF -30'485 CHF 685'500
298	Turnhalle und Aussensportanlage Leimacker				
298.314.01	Baulicher Unterhalt	65'450	74'000	-8'550	Der bauliche Unterhalt 2012 ist vergleichbar mit dem Aufwand 2011.
3	KULTUR UND FREIZEIT				
300	Kulturförderung, Veranstaltungen				
300.351.01	Beitrag an Konservatorium	200'480	192'200	8'280	Beitrag der Gemeinde gemäss Schätzung des Konservatoriums gemäss Gesetz vom 01.01.1993 für Schüler unter 18 Jahren.
300.352.01	Agglomeration Freiburg - Beitrag für Kultur	170'400	175'200	-4'800	Gemäss Agglomeration Freiburg (Kulturbeitrag)
309	Gemeindebibliothek	88'660	75'510	13'150	Zunahme der Kosten durch längere Öffnungszeiten.
330	Parkanlagen und Wanderwege				
330.314.01	Wanderwege	63'250	53'250	10'000	Nebst Ausbauten der Langsamverkehrswege und dem Unterhalt sowie Ersatz von Wegweisern, Bänken, Geländern, etc., sind Kosten für den Wanderweg Schifflensee budgetiert.

INFORMATION ZUM VORANSCHLAG

	VA 2012	VA 2011	Abwei- chung	Erläuterung	
	<u>CHF</u>	<u>CHF</u>	<u>CHF</u>		
4	GESUNDHEIT				
410	Pflegeheime				
410.351.01	Individualbeiträge für Betreuungskosten in den Pflegeheimen	1'015'360	1'007'900	7'460	Gemäss Angaben der Gesundheits- und Sozialfürsorgedirektion. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr wird durch die Zunahme der Wohnbevölkerung von Düdingen begründet.
410.352.01	Finanzkosten Pflegeheime	516'315	532'280	-15'965	Der Anteil der Gemeinde Düdingen an den zu verteilenden Finanzkosten unter Gemeinden des Sensebezirks (gesetzliche Grundlage vom 21.11.1997) setzt sich wie folgt zusammen: Pflegeheim des Sensebezirks CHF 52'945 Pflegeheim Stiftung St. Wolfgang CHF 463'370
440	Ambulante Krankenpflege				
440.352.02	Anteil an den Kosten für Krankenpflege und Hilfe zu Hause (Spitex)	547'790	397'440	150'350	Gemäss Angaben des Gemeindeverbands Gesundheitsnetz Sense: Aufwand für Spitex-Leistungen und Mahlzeitendienst. Die erheblichen Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr werden durch die neue Kostenverteilung (Einwohner x StPI) begründet.
440.352.03	Anteil an den Pauschalbeiträgen (pflegende Angehörige)	150'000	110'000	40'000	Annahme für ungefähr 8'000 Pflgetage (Vorjahr: 6'000 Pflgetage)
440.365.03	Ambulanz- und Rettungsdienst Sense	139'300	115'170	24'130	Die Erhöhung der Kosten wurde durch die neue Kostenverteilung (Einwohner x StPI) gerechtfertigt.
5	SOZIALE WOHLFAHRT				
540	Betreuung der Kinder im Vorschulalter				
		264'900	274'820	-9'920	Budgetangaben gemäss Verein Kinderbetreuung Düdingen. Der Aufwand bleibt im gleichen Rahmen wie im Vorjahr.
550	Invalidität				
550.351.01	Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare	1'761'770	1'734'750	27'020	Der Anstieg der Düdinger Wohnbevölkerung bedingt zusätzliche Kosten für die Hilfe an Sonderheime.
580	Fürsorge				
580.366.01	Ausgaben Klientenkonti Konkordat	120'000	150'000		Die Kosten im Sozialbereich, insbesondere die Aufwendungen für die materielle Sozialhilfe, sind nur schwer voraussehbar. Sie werden wesentlich von den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen (Arbeitsmarkt / Arbeitslosigkeit / Lohnpolitik) bestimmt. Zusätzlich beeinflussen rückwirkende Rückerstattungen von Sozialversicherungen (IV-Renten, EL) die Nettokosten. Die eingesetzten Beträge bei „Ausgaben, Ausgaben über Konkordat und Einnahmen Klientenkonti“ basieren auf Schätzungen.
580.366.02	Ausgaben Klientenkonti	1'700'000	1'650'000		
580.436.03	Einnahmen Klientenkonti	-700'000	-650'000		
	Nettoaussgaben	1'120'000	1'150'000	-30'000	
580.451.01	Rückerstattung vom Kanton	-520'000	-650'000	130'000	Die vom Grossen Rat beschlossene Neuaufteilung der Sozialhilfekosten (40 % zL. Kanton / 60 % zL. der Gemeinden (früher: 50 %/50%)) wirken sich im Voranschlag aus.
580.452.01	Beteiligung Gemeinden Bezirk	-327'860	-268'600	-59'260	Gemäss Angaben des Kantonalen Sozialamtes.

INFORMATION ZUM VORANSCHLAG

		VA	VA	Abwei-	Erläuterung
		2012	2011	chung	
		CHF	CHF	CHF	
6	VERKEHR				
620	Gemeindestrassen, Troittoirs, Plätze				
620.314.01	Unterhalt Gemeindestrassen (Leistung Dritter)	300'000	200'000	100'000	Pauschalbetrag für den Einsatz von Fahrzeugen und Unterhaltsgeräten, laufende Strassenreparaturen, Belagsanierungen und Strassenkanalisationen.
620.314.02	Ausbau und Korrekturen (Leistungen Dritter)	10'000	50'000	-40'000	Pauschalbetrag für dringliche Massnahmen.
650	Öffentlicher Verkehr				
650.351.01	Regionalverkehr	479'610	462'300	17'310	Gemäss Angaben des Amts für Verkehr und Energie (Verkehrsgesetz Art. 41a).
650.352.02	Agglomeration Freiburg - Beitrag Mobilität	275'600	200'800	74'800	Gemäss Angaben der Agglomeration Freiburg (Mobilitätsbeitrag): Erhöhung des Beitrags durch neu anwendbare Bestimmungen des Bundesrechts für den öffentlichen Verkehr und Bestimmungen des Rahmenvertrags mit den TPF.
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG				
710	Abwasserbeseitigung				
710.315.01	Unterhalt Installationen	39'000	53'000	-14'000	Die Kosten für den Unterhalt sind vergleichbar zu den Vorjahren.
710.352.02	Betriebskosten ARA-Sensetal	305'000	286'800	18'200	Gemäss Angaben der ARA-Sensetal. Die Kosten-erhöhung wird vor allem durch den grösseren Anteil an Investitionen erklärt.
710.434.01	ARA-Benützungsgebühren	-1'052'000	-1'046'000	-6'000	Annahme von ca. 440'000 m ³ à CHF 2.40 (2010 = CHF 2.50)
	<u>Kostendeckung im Abwasserbereich</u>				
		<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Netto</u>	
	Abwasserbeseitigung	505'190	-1'052'000	-546'810	
	Kanäle	387'310	0	387'310	
	Total	892'500	-1'052'000	-159'500	Deckungsgrad von über 100%. Die Differenz ist bei Rechnungsabschluss zu überprüfen und wenn möglich in den Fonds für Abwasseranlagen einzulegen.
720	Abfallbeseitigung				
720.318.11	Entsorgung organische Abfälle	137'000	150'000	-13'000	Anpassung der Entsorgungskosten an die Rechnung 2010.
	<u>Kostendeckung im Abfallbereich</u>				
		<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Netto</u>	
	Afallbeseitigung	769'575	-747'000	22'575	Deckungsgrad von 97%. Die Differenz ist bei Rechnungsabschluss zu überprüfen und wenn nötig ist eine Einlage in den Fonds oder Entnahme des Fonds für Abfallbeseitigung vorzunehmen.
740	Friedhof und Bestattung				
740.314.03	Unterhalt Friedhof Chännelmatte	5'000	50'000	-45'000	Im Vorjahr wurde die 1. Etappe der Erstellung der Säulenurnen durchgeführt.
790	Raumordnung				
790.318.04	Ortsplanung	200'000	150'000	50'000	Die Kosten verteilen sich auf folgende Projekte: - Richtplan Konzept Birch-See - Energierichtplan - Verkehrsplanung Ortsplanrevision - Massnahmekonzept Hochwasserschutz allgemein - Landschaftsplanung

INFORMATION ZUM VORANSCHLAG

		VA 2012	VA 2011	Abwei- chung	Erläuterung
		CHF	CHF	CHF	
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
830	Tourismus				
830.352.01	Senseland-Schwarzsee-Tourismus	37'730	37'010	720	Die Belastung 2012 ist vergleichbar zum Voranschlag des Vorjahres. Eventualbürgschaften: CHF 219'314 - Gypsera-Areal CHF 102'711 - Erweiterung Beschneigungsanlage und Sanierung Trainerlift CHF 30'879 - Finanzbeitrag für Erweiterung Beschneigungsanlagen und Sanierung Trainerlift CHF 85'724
840	Industrie, Gewerbe, Handel				
840.319.01	Wirtschaftsförderung, Ortsmarketing	20'000	5'000	15'000	Das Firmenapéro wird im 2012 wieder durchgeführt.
840.352.01	Region Sense - Wirtschaftsförderung	53'300	32'650	20'650	Durch die neue Kostenverteilung (Einwohner x StPI) fällt der Aufwand um 63% höher aus.
9	FINANZEN UND STEUERN				
900	Steuern				
900.400.01	Einkommen natürliche Personen	-15'000'000	-14'750'000	-250'000	Laut Prognosen der kant. Steuerverwaltung: Ertrag 2009 + 8.4% Zunahme zum Satz von 74%.
900.400.03	Vermögen natürliche Personen (inkl. Vorjahre, Kt 900.400.04)	-1'450'000	-1'400'000	-50'000	Laut Prognosen der kant. Steuerverwaltung: Ertrag 2009 - 1.4% Abnahme zum Satz von 74% sowie Anpassung durch Vergleiche mit Vorjahren.
900.400.05	Quellensteuern	-250'000	-240'000	10'000	Anpassung an das Rechnungsjahr 2010.
900.400.06	Kaptialabf. und Kapitalgewinn	-400'000	-450'000	-50'000	Annahme gemäss Ergebnissen der Vorjahre und des laufenden Jahres.
900.401.01	Gewinn juristische Personen (inkl. Vorjahre, Kt. 900.401.02)	-1'300'000	-1'200'000	100'000	Laut Prognosen der kant. Steuerverwaltung: Ertrag 2009 - 7.62% Abnahme zum Satz von 74% sowie Anpassung durch Vergleiche mit Vorjahren.
900.401.03	Kapital juristische Personen	-400'000	-350'000	50'000	Laut Prognosen der kant. Steuerverwaltung: Ertrag 2009 + 3.61% Zunahme zum Satz von 74%.
900.402.01	Liegenschaften (inkl. Vorjahre, Kt 900.402.02)	-1'930'000	-1'795'000	135'000	Schätzungen gemäss Ergebnisse der Vorjahre und Anpassung für Neubauten.
900.403.01	Liegenschaften, Grundstückgewinn	-400'000	-400'000	0	Gemäss Schätzungen und Vergleichen mit Vorjahren und laufendem Jahr.
900.404.01	Handänderungen	-450'000	-550'000	-100'000	Schätzungen gemäss Ergebnissen der Vorjahre und Ortsplanung.
900.441.01	Motorfahrzeugsteuer	-680'000	-661'800	18'200	Laut Prognosen des Amts für Strassenverkehr und Schifffahrt sowie eigene Schätzungen.
930	Finanzausgleich				
930.362.00	Beitrag an Ressourcenausgleich	288'270	336'400	48'130	Anstieg des Ressourcenausgleichs im Vergleich zu 2011 von 2.67%. Als Basis für die Berechnung dient das Gesamtvolumen der Steuererträge des letzten Steuerjahres. Die Höhe des Ausgleichs wird durch den Steuerpotenzialindex bestimmt. Gemeinden mit einem Index über 100 Punkten finanzieren die finanzschwächeren Gemeinden. Düringen hat einen StPI von 104.77 Punkten (Vorjahr: 105.54 Punkte).

INFORMATION ZUM VORANSCHLAG

	VA 2012	VA 2011	Abwei- chung	Erläuterung
	CHF	CHF	CHF	
930.462.01 Beitrag aus Bedarfsausgleich	-234'080	-254'700	-20'620	Der Bedarfsausgleich bezieht sich auf die Ausgaben- seite der Gemeinde. Seine Grundlage ist der Ressour- cenausgleich. 1/2 des Ressourcenausgleichs wird auf die Gemeinden mittels des Bedarfsindex verteilt. Düdingen hat einen Index von 94.28 Punkten (Vorjahr: 96.82 Punkte).
940 Kapitalien und Darlehen				
940.322.01 Darlehenszinsen	1'030'000	1'120'000	90'000	Berechnung basiert auf den bestehenden Schulden und künftiger Neuverschuldung für vorgesehene Investitio- nen im 2012.
942 Liegenschaft Hotel Bahnhof				
942.311.01 Anschaffungen	24'100	0	-24'100	Neuanschaffung Projektor und dazugehörige Installation für den grossen Saal.
942.314.01 Baulicher Unterhalt	89'000	51'300	37'700	Nebst dem laufenden Unterhalt soll eine partielle Flach- dachsanierung mit zusätzlicher Isolation durchgeführt werden.
944 Heimwesen Heitiwil				
	-6'200	8'300	14'500	Gemäss Gemeindeversammlung vom 20. April 2011 wird das Wohn- und Ökonomiegebäude Heitiwil 22 per 1.1.2012 verkauft. Einzig Resterträge für die Verpach- tung von Land bleiben als Einnahmequelle für die Gemeinde bestehen.
990 Nicht aufgeteilte Posten				
990.424.01 Buchgewinn aus Verkauf Heimwesen Heitiwil	-332'000	0	332'000	Buchgewinn aus dem Verkauf der Liegenschaft Heitiwil.
990.451.01 Ausserordentliche Einnahmen (2 Jahres Kindergarten)	-249'085	-256'000	-6'915	Vierte Auszahlungstranche für die Einführung des 2. Kindergartenjahres, gemäss Verordnung vom 26.5.2009.
990.480.01 Entnahme aus beschlossenen Arbeiten	-165'000	-111'580	53'420	Auflösung diverser Rückstellungen.

FINANZPLAN

Einleitung

Gemäss Art. 86d, Gemeindegesetz, sind die Gemeinden verpflichtet einen 5-Jahres Finanzplan zu erstellen. Er ist ein Führungs- und Arbeitsinstrument des Gemeinderates und soll Tendenzen aufzeigen sowie den nötigen Zeitraum für die Erarbeitung von Massnahmen geben. Der Finanzplan wird durch den Gemeinderat laufend überarbeitet und den aktuellen Gegebenheiten angepasst.

Am 13.12.2010 hat die Gemeindeversammlung den Investitionsvoranschlag 2011 genehmigt. Verschiedene seit der Budgeterstellung gefällte Beschlüsse, äussere Einflüsse sowie der Jahresabschluss 2010 bedingen, das Budget dynamisch zu halten. Solche Einflüsse werden in der Erwartungsrechnung 2011 wiedergegeben.

Der Finanzplan basiert einerseits auf den abgeschlossenen Jahresrechnungen 2009 und 2010, welche aus der Finanzbuchhaltung übernommen wurden (diese dienen lediglich zu Vergleichszwecken), andererseits auf der Erwartungsrechnung 2011 und dem Voranschlag 2012. In der Prognoserechnung 2013 – 2016 werden zukünftige Aufwendungen und Erträge projiziert. Diese basieren auf der Erwartungsrechnung des Budgetjahres 2012 und sind dementsprechend Schätzungen.

Parameter

Folgende Parameter wurden für die Prognoserechnung angenommen:

Ausgaben

- | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| • Personalkosten Verwaltung & Betrieb | Jährliche Kostensteigerung von 2.0% |
| • Gebundene Ausgaben Kanton/Bezirk | Jährliche Kostensteigerung von 2.5% |
| • Restliche Ausgaben | Jährliche Kostensteigerung von 1.0% |
| • Verzinsung von Investitionsausgaben | Zinssatz von 2.5% |

Einnahmen

- | | |
|--------------------|---|
| • Steuereinnahmen | Jährliche Einnahmensteigerung von 2.5% |
| • Übrige Einnahmen | Jährliche Einnahmensteigerung von 1% - 2.5% |

Um eine möglichst genaue Basis für die Planjahre zu schaffen, wurden im Finanzplan einzelne Korrekturen vorgenommen. Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Punkte:

- Anpassung der obligatorischen Abschreibung und Zinsen an den Investitionsplan
- Korrektur von ausserordentlichen Anschaffungen und Unterhaltskosten
- Elimination von ausserordentlichen Erträgen

Kommentar

Trotz Einsparungen auf der Ausgabenseite sieht der Finanzplan für die nächsten Jahre Defizite vor. Dies ist vor allem auf folgende wesentliche Faktoren zurückzuführen:

- Hohe Finanzkosten infolge der für die Entwicklung unserer Gemeinde notwendig gewordenen Investitionen, belasten den Finanzplan und machen einen grossen Teil der Ausgaben aus.
- Die Abgaben an die kantonalen und regionalen Töpfe steigen stetig. Prognostiziert wird eine jährliche Kostensteigerung von 2.5%.

Das nächste im Investitionsplan vorgesehene Grossprojekt ist die Sanierung des Kugelfangs Horia, welches der Gemeinde ungefähr CHF 2.9 Mio. kosten wird. Dieses Projekt wird in den Folgejahren Abschreibungen von jährlich CHF 163'000 generieren.

Der Gemeinderat verfolgt die Situation des Finanzplans mit grösster Aufmerksamkeit. Es ist notwendig, dass entsprechende Prioritäten gesetzt werden. Der Handlungsspielraum wird weiterhin eingeschränkt bleiben.

FINANZPLAN

Angaben in CHF 1'000

Investitionsplan 2012 - 2016

	Rechnung 2009	Rechnung 2010	Erwartung 2011	Voranschlag 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016
GESAMT	7'000	2'973	4'132	7'347	5'825	5'247	2'978	2'280
Ausgaben	9'145	4'380	4'542	7'465	5'925	5'767	3'438	2'380
Einnahmen	-2'145	-1'407	-410	-118	-100	-520	-460	-100

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Ausgaben	-287	0	0	0	0	500	0	0
Einnahmen	96	0	0	0	0	500	0	0
	-383	0	0	0	0	0	0	0
02350301P Ausbau Gemeindehaus und Erweiterung						500		
023.503.01 Mehrzweckgebäude, Sanierung und Erweiterung	96							
023.661.01 Beitrag der Kantonalen Gebäudeversicherung	-383							

OEFFENTLICHE SICHERHEIT

Ausgaben	0	156	314	3'135	-140	0	0	0
Einnahmen	0	205	314	3'135	-140	0	0	0
	0	-49	0	0	0	0	0	0
113.501.01 Parkplatzbewirtschaftung			20	235				
140.506.01 Anschaffung Transporter		121						
140.506.02 Anschaffung Tanklöschfahrzeug					360			
140.506.04 Anschaffung Occasions -Autodreileiter (ADL)		84	244					
140.661.01 Beitrag der Kantonalen Gebäudeversicherung		-49						
150.503.01 Sanierung Kugelfang			50	2'900	-500			

BILDUNG

Ausgaben	6'798	196	1'215	1'700	1'140	500	500	500
Einnahmen	7'039	350	1'215	1'700	1'140	500	500	500
	-241	-154	0	0	0	0	0	0
211.506.01P OS Region Sense (IT-Projekt)				300				
296.503.01 Sanierung und Erweiterung Wolfacker	6'478	122	15					
296.661.01 Schulanlage Wolfacker, Kantonsbeitrag	-120	-54						
296.669.01 Schulanlage Wolfacker, Beitrag Stiftung Klimarappen	-121							
297.503.05 OS-Zenter Wünnwil, Schulanlage	444	192						
297.503.06 OS-Zenter Plaffeien, Renovation/Planung	101	36	1'000	1'400	1'140	500	500	500
298.501.01 Sanierung Aussensportanlage	16							
29850103P TH-Leimacker Heizungssanierung			200					
298.661.01 Kantonsbeitrag Aussensportanlage (Loterie Romande)		-100						

FINANZPLAN

Angaben in CHF 1'000

Investitionsplan 2012 - 2016

	Rechnung 2009	Rechnung 2010	Erwartung 2011	Voranschlag 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016
KULTUR UND FREIZEIT								
Ausgaben	108	87	0	100	500	500	0	0
Einnahmen	108	87	0	100	500	500	0	0
34050102P	0	0	0	0	0	0	0	0
341.522.01	108	87		100	500	500		
Sportanlage Birchhölzli, Sanierung Klubhaus und Garderobe								
Schwimmbad Laupen, Beteiligung an Sanierung								
GESUNDHEIT								
Ausgaben	0	0	0	0	60	620	240	100
Einnahmen	0	0	0	0	60	620	240	100
410.503.02	0	0	0	0	0	0	0	0
41050303P					60	320	240	100
Pflegeheim Maggenberg (Umbau und Renovationen)								
Pflegeheim Maggenberg - Demenzabteilung								
VERKEHR								
Ausgaben	1'030	2'813	713	1'330	1'700	1'817	1'448	1'580
Einnahmen	1'030	2'847	923	1'330	1'700	1'817	1'448	1'580
620.501.03	0	-34	-210	0	0	0	0	0
620.501.04	165	33						
620.501.11	95	125	95					
620.501.12	18	1'193	600	300		300	300	
620.501.14	515	132						
620.501.18	2							
620.501.19	4	10	25	600				
620.501.20			20	20	60	552	348	
620.501.21	194	946	-210					
620.501.24	1	384	30					
620.501.25	11					50		
620.501.28	25	24	70	60	800	190		
62050130P			20	20	300	300		660
620.501.31				40	40	40	40	40
62050132P				20	150	150		
62050133P			20	20		185		
62050134P							160	
62050135P							500	500
62050136P				50	50	50	50	50
62050137P								280
62050138P							50	50
620.669.01		-34						
Beiträge Dritte an Käserstrasse								

FINANZPLAN

Angaben in CHF 1'000

Investitionsplan 2012 - 2016

	Rechnung 2009	Rechnung 2010	Erwartung 2011	Voranschlag 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016
622.506.01					300			
622.506.02				200				
622.506.03			43					

UMWELT UND RAUMPLANUNG

	150	220	1'510	1'100	2'515	310	-60	100
Ausgaben		880	1'710	1'200	2'615	830	400	200
Einnahmen	872	-660	-200	-100	-100	-520	-460	-100
710.610.01	-722	-660	-100	-100	-100	-100	-100	-100
711.501.06	26	12	50	600	700			
711.501.12		18	670	100				
711.501.13	11	573	50					
711.501.15	303							
711.501.21	4							
711.501.22	10							
711.501.23	55	25	20					
711.501.24			50	50	200	200		
711.501.25	103	13						
711.501.26		14	350	50	140			
711.501.27	89	4						
71150128P				20	200	190		
71150130P						100	100	100
711.611.01			-100					
720.506.01			20	200				
750.501.02	57	138	400					
75050102P				20	400	160	-360	
750.501.03			20	140	175			
750.660.01						-420		
790.501.06	214	55	40					
790.501.07		28	40		700			
79050108P				20		80	200	
79050110P					100	100	100	100

VOLKSWIRTSCHAFT

	0	0	380	0	0	0	100	0
Ausgaben		0	380	0	0	0	100	0
Einnahmen	0	0	380	0	0	0	100	0
830.522.01	0	0	0	0	0	0	0	0
86250101P			380				100	

FINANZPLAN

Investitionsplan 2012 - 2016

Angaben in CHF 1'000

	Rechnung 2009	Rechnung 2010	Erwartung 2011	Voranschlag 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016
FINANZEN UND STEUERN								
Ausgaben	-799	-499	0	-18	50	1'000	750	0
Einnahmen	0	11	0	0	50	1'000	750	0
942.500.02	-799	-510	0	-18	0	0	0	0
942.500.02		11						
942.503.01P					50	1'000	750	
942.600.02	-403	38						
942.600.03	-322	-548						
942.600.04	-74							
942.603.01				-18				

FINANZPLAN

Angaben in CHF '1000

Aufwand- und Ertragsentwicklung nach Artengliederung

	Rechnung 2009	Rechnung 2010	Erwartung 2011	Voranschlag 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016
30 Personalaufwand	4'694	4'775	4'943	4'836	4'921	5'018	5'117	5'238
31 Sachaufwand	4'490	4'608	4'948	5'116	4'802	4'849	4'811	4'859
32 Passivzinsen ¹⁾	1'141	1'092	1'190	1'100	1'357	1'500	1'605	1'624
33 Abschreibungen ²⁾	1'891	2'162	1'694	1'738	2'134	2'421	2'623	2'925
35 Kantonsbeiträge	8'213	8'785	8'451	8'663	8'880	9'102	9'329	9'562
35 Gemeindebeiträge	4'276	4'571	4'785	4'899	5'021	5'147	5'275	5'407
36 Eigene Beiträge	2'920	2'822	3'283	3'283	3'316	3'349	3'383	3'416
38 Einlagen in Reserven	51	136	125	215	604	605	606	607
39 Interne Verrechnungen	2'858	1'945	1'786	1'953	2'067	2'110	2'139	2'139
Total Aufwand	30'534	30'897	31'205	31'803	33'102	34'101	34'888	35'777
40 Einkommens- und Vermögenssteuer	-16'226	-17'084	-16'840	-17'100	-17'497	-17'934	-18'383	-18'842
40 Gewinn- und Kapitalsteuern	-1'244	-1'193	-1'550	-1'700	-1'640	-1'681	-1'723	-1'766
40 Übrige Steuereinnahmen	-2'839	-3'535	-2'792	-2'826	-2'896	-2'969	-3'043	-3'120
42 Vermögenserträge	-668	-483	-459	-830	-514	-518	-523	-527
43 Entgelte	-3'396	-3'425	-3'423	-3'588	-3'625	-3'662	-3'699	-3'736
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-639	-646	-662	-680	-680	-680	-680	-680
45 Rückstellungen	-2'123	-2'090	-2'131	-1'989	-2'039	-2'084	-1'873	-1'920
46 Erhaltene Subventionen	-383	-164	-466	-431	-435	-439	-444	-448
47 Durchlaufende Beiträge	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3
48 Entnahme aus Reserven	-166	-363	-296	-205	-655	-769	-816	-822
49 Interne Verrechnungen	-2'858	-1'945	-1'786	-1'953	-2'067	-2'110	-2'139	-2'139
Total Ertrag	-30'545	-30'931	-30'408	-31'305	-32'051	-32'849	-33'326	-34'003
Aufwand- (-) oder Ertragsüberschuss (+)	11	34	-797	-498	-1'051	-1'252	-1'562	-1'774

Finanzielle Auswirkung aus Investitionsausgaben

¹⁾ Zinslasten aus Investitionstätigkeiten

²⁾ Abschreibungen

	1'081	1'025	1'120	1'030	1'288	1'431	1'535	1'554
	1'891	2'162	1'694	1'738	2'134	2'421	2'623	2'925

FINANZPLAN

Angaben in CHF 1'000

Übersicht Finanzplan 2012 - 2016

	Rechnung 2009	Rechnung 2010	Erwartung 2011	Voranschlag 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016
LAUFENDE RECHNUNG								
Aufwandüberschuss	0	0	797	498	1'051	1'252	1'562	1'774
Ertragsüberschuss	11	34	0	0	0	0	0	0
Total Aufwand	30'534	30'897	31'205	31'803	33'103	34'102	34'888	35'777
Total Ertrag	30'545	30'931	30'408	31'305	32'052	32'850	33'326	34'003

INVESTITIONSRECHNUNG

Nettoinvestitionszunahme	7'077	2'973	4'132	7'347	5'825	5'247	2'978	2'280
Nettoinvestitionsabnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ausgaben	9'146	4'380	4'542	7'465	5'925	6'047	3'438	2'380
Total Einnahmen	2'069	1'407	410	118	100	800	460	100

FINANZIERUNG

Finanzierungsfehlbetrag (Neuverschuldung)	5'209	925	3'326	6'023	4'713	4'162	1'992	1'209
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionszunahme	-7'077	-2'974	-4'132	-7'347	-5'825	-5'247	-2'978	-2'280
Abschreibungen	80	80	80	74	80	80	135	135
Ordentliche Abschreibungen	1'252	1'732	1'694	1'738	2'134	2'421	2'623	2'925
Zusätzliche Abschreibungen	640	430	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	-797	-498	-1'051	-1'252	-1'562	-1'774
Ertragsüberschuss	11	34	0	0	0	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen	51	136	125	215	604	605	606	607
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-166	-363	-296	-205	-655	-769	-816	-822

FREMDFINANZIERUNG

Mittel- und langfristige Schulden	43'270	41'479	44'806	50'828	55'542	59'704	61'697	62'907
-----------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------