

GEMEINDE PLAFFEIEN



VORANSCHLAG 2018

- Laufende Rechnung
- Investitionsrechnung



INHALTSVERZEICHNIS

<u>Titel und Inhaltsverzeichnis:</u>	1 - 2
<u>Ergebnisse Voranschlag: Zusammenfassung</u>	3
<u>Funktionale Gliederung der Laufende Rechnung: Übersicht</u>	4
<u>Laufende Rechnung: Funktionale Gliederung</u>	
0 Allgemeine Verwaltung	5 - 7
1 Öffentliche Sicherheit	8 - 10
2 Bildung	11 - 15
3 Kultur und Freizeit	16 - 17
4 Gesundheit	18
5 Soziale Wohlfahrt	19
6 Verkehr	20 - 22
7 Umweltschutz und Raumplanung	23 - 26
8 Volkswirtschaft	27 - 29
9 Finanzen und Steuern	30 - 31
<u>Artengliederung der Laufenden Rechnung:</u>	32 - 33
<u>Funktionale Gliederung der Investitionsrechnung: Übersicht</u>	34
<u>Investitionsrechnung: Funktionelle Gliederung 0 - 9</u>	35 - 39
<u>Artengliederung der Investitionsrechnung:</u>	40
<u>Einladung und Erläuterungen:</u>	41 - 52
<u>Genehmigung:</u>	53



	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Abschluss der Laufenden Rechnung						
Total AUFWAND	21'660'000.00		20'737'325.00		21'654'064.28	
Total ERTRAG		21'660'250.00		20'347'325.00		21'676'939.04
Ertragsüberschuss	250.00				22'874.76	
Aufwandüberschuss				390'000.00		
Total	21'660'250.00	21'660'250.00	20'737'325.00	20'737'325.00	21'676'939.04	21'676'939.04
Abschluss der Investitionsrechnung						
a) Nettoinvestitionen						
Total aktivierte AUSGABEN	9'366'100.00		10'397'500.00		8'933'588.66	
Total passivierte EINNAHMEN		2'925'000.00		5'397'500.00		5'701'109.35
Nettoinvestitionen 3)		6'441'100.00		5'000'000.00		3'232'479.31
Total	9'366'100.00	9'366'100.00	10'397'500.00	10'397'500.00	8'933'588.66	8'933'588.66
b) Finanzierung						
Übernahme Nettoinvestitionen	6'441'100.00		5'000'000.00		3'232'479.31	
Abschreibungen		1'967'500.00		1'855'000.00		2'773'951.14
Abschreibungen Finanzfehlbetrag						
Ertragsüberschuss der LR		250.00				22'874.76
Aufwandüberschuss der LR			390'000.00			
Einlagen in Spezialfinanzierungen		43'025.00		85'875.00		841'765.04
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	965'425.00		814'750.00		732'459.59	
Finanzierungsüberschuss		5'395'750.00		4'263'875.00		326'347.96
Finanzierungsfehlbetrag						
Total	7'406'525.00	7'406'525.00	6'204'750.00	6'204'750.00	3'964'938.90	3'964'938.90
c) Kapitalveränderung						
Übernahme des Finanzierungsüberschusses					326'347.96	
Übernahme des Finanzierungsfehlbetrages	5'395'750.00		4'263'875.00			
Aktivierung der Investitionsausgaben		9'366'100.00		10'397'500.00		8'933'588.66
Passivierung der Investitionseinnahmen	2'925'000.00		5'397'500.00		5'701'109.35	
Passivierung der Abschreibungen	1'967'500.00		1'855'000.00		2'773'951.14	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	43'025.00		85'875.00		841'765.04	
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		965'425.00		814'750.00		732'459.59
Zunahme des Eigenkapitals	250.00				22'874.76	
Abnahme des Eigenkapitals				390'000.00		
Total	10'331'525.00	10'331'525.00	11'602'250.00	11'602'250.00	9'666'048.25	9'666'048.25

3) Anmerkung: Falls negativ = Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Total	21'660'000.00	21'660'250.00	20'737'325.00	20'347'325.00	21'654'064.28	21'676'939.04
	Netto Aufwand				390'000.00		
	Netto Ertrag	250.00				22'874.76	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'938'825.00	503'975.00	1'931'825.00	492'525.00	2'042'095.12	553'594.05
	Netto Aufwand		1'434'850.00		1'439'300.00		1'488'501.07
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	722'125.00	330'650.00	717'900.00	367'950.00	783'540.00	405'043.48
	Netto Aufwand		391'475.00		349'950.00		378'496.52
2	BILDUNG	7'155'150.00	2'891'150.00	6'869'500.00	2'749'450.00	6'688'477.54	2'918'986.68
	Netto Aufwand		4'264'000.00		4'120'050.00		3'769'490.86
3	KULTUR UND FREIZEIT	309'775.00	8'000.00	305'975.00	11'500.00	286'699.35	28'978.00
	Netto Aufwand		301'775.00		294'475.00		257'721.35
4	GESUNDHEIT	1'674'325.00	1'875.00	1'539'100.00	1'750.00	1'725'669.75	2'964.65
	Netto Aufwand		1'672'450.00		1'537'350.00		1'722'705.10
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'647'925.00	43'275.00	1'627'725.00	56'425.00	1'560'930.35	18'378.50
	Netto Aufwand		1'604'650.00		1'571'300.00		1'542'551.85
6	VERKEHR	2'387'475.00	718'150.00	2'163'375.00	727'400.00	2'488'162.61	887'626.44
	Netto Aufwand		1'669'325.00		1'435'975.00		1'600'536.17
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	2'648'775.00	2'324'150.00	2'514'075.00	2'212'200.00	2'408'078.79	2'072'829.69
	Netto Aufwand		324'625.00		301'875.00		335'249.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT	973'475.00	559'375.00	932'500.00	527'150.00	549'054.92	279'780.65
	Netto Aufwand		414'100.00		405'350.00		269'274.27
9	FINANZEN UND STEUERN	2'202'150.00	14'279'650.00	2'135'350.00	13'200'975.00	3'121'355.85	14'508'756.90
	Netto Ertrag	12'077'500.00		11'065'625.00		11'387'401.05	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Total	21'660'000.00	21'660'250.00	20'737'325.00	20'347'325.00	21'654'064.28	21'676'939.04
	Netto Aufwand				390'000.00		
	Netto Ertrag	250.00				22'874.76	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'938'825.00	503'975.00	1'931'825.00	492'525.00	2'042'095.12	553'594.05
	Netto Aufwand		1'434'850.00		1'439'300.00		1'488'501.07
01	Gemeindeversammlung, Gemeinderat, Kommissionen	310'800.00		316'300.00		429'477.20	
	Netto Aufwand		310'800.00		316'300.00		429'477.20
011	Legislative	103'075.00		108'875.00		208'565.41	
	Netto Aufwand		103'075.00		108'875.00		208'565.41
011.300.01	Entschädigung an Stimmzähler	7'200.00		7'200.00		17'586.75	
011.300.02	Finanzkommission	4'500.00		5'500.00		2'471.25	
011.300.03	Fusionskommission / Fusionsumsetzung	15'000.00		20'000.00		78'567.25	
011.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'075.00		275.00			
011.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	300.00		50.00			
011.310.01	Abstimmungen, Wahlen, Gemeindeversammlung	30'000.00		30'000.00		40'836.56	
011.311.01	Anschaffungen Fusion	35'000.00		17'500.00		44'509.25	
011.318.01	Honorar externe Revisionsstelle	10'000.00		20'500.00		24'594.35	
011.390.01	Schuldzinsen Fusionsabklärungen/Fusionsumset- zungen			750.00			
011.390.02	Abschreibung Fusionsabklärungen/Fusionsums- etzung			7'100.00			
012	Exekutive	207'725.00		207'425.00		220'911.79	
	Netto Aufwand		207'725.00		207'425.00		220'911.79
012.300.01	Besoldungen/Sitzungsgelder Gemeinderat	169'500.00		169'500.00		66'279.70	
012.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'425.00		15'425.00		18'215.79	
012.304.01	Personalversicherungsbeiträge	5'900.00		5'600.00			
012.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	900.00		900.00		504.20	
012.317.01	Sitzungs-/Reisespesenvergütung	16'000.00		16'000.00		135'912.10	
02	Allgemeine Verwaltung	1'620'525.00	496'475.00	1'607'275.00	484'275.00	1'605'371.82	546'347.95
	Netto Aufwand		1'124'050.00		1'123'000.00		1'059'023.87
021	Gemeindeverwaltung	1'250'850.00	370'875.00	1'235'725.00	361'175.00	1'299'171.60	432'899.95
	Netto Aufwand		879'975.00		874'550.00		866'271.65
021.300.01	Verwaltungskommission	4'000.00		4'750.00		4'987.50	
021.301.01	Besoldungen Gemeindeverwaltung	758'000.00		749'000.00		784'035.96	
021.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	69'100.00		68'550.00		81'818.27	
021.304.01	Personalversicherungsbeiträge	56'275.00		55'700.00		56'880.00	
021.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	5'175.00		5'150.00		10'224.81	
021.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	3'250.00		3'500.00		1'005.40	
021.310.01	Drucksachen, Büromaterial	26'000.00		26'500.00		26'881.13	
021.310.02	Papier, Porti, Druckmaterial Echo von der Kaiseregg	54'000.00		54'900.00		61'073.66	
021.310.03	Veröffentlichungen	2'250.00		2'250.00		5'047.90	
021.311.01	Anschaffung Maschinen, Mobilien, EDV	45'000.00		9'000.00		8'461.00	
021.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser			925.00		671.75	
021.315.01	Unterhalt Maschinen, Mobilien, EDV	127'000.00		121'500.00		115'665.30	
021.316.01	Miete	6'100.00		17'750.00		28'929.50	
021.317.01	Empfänge und Delegationen	20'000.00		24'750.00		36'598.20	
021.318.01	Haftpflicht- und Sachversicherungen	7'200.00		7'500.00		13'952.90	
021.318.02	Porti, Postgebühren, Telefon	43'750.00		44'500.00		39'992.97	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
021.318.03	Kanzleigebühren	8'900.00		8'900.00		7'924.50	
021.318.04	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		17'850.00			
021.319.01	Übriger Sachaufwand	6'500.00		6'500.00		9'480.85	
021.365.01	Verbandsbeiträge	6'250.00		6'250.00		5'540.00	
021.431.01	Verwaltungsgebühren		19'000.00		17'500.00		21'666.25
021.435.01	Verkauf Büromaterial/Leistungen		16'650.00		14'800.00		21'574.00
021.435.02	Einnahmen Echo von der Kaiseregg		75'500.00		76'000.00		90'508.75
021.436.01	Rückerstattung Verwaltungskosten		255'000.00		244'500.00		267'276.60
021.436.02	Rückerstattungen von Versicherungen		100.00		4'000.00		27'391.55
021.451.01	AHV-Gemeindeagentur		2'875.00		2'875.00		3'016.90
021.460.01	Rückverteilung der CO2-Abgabe		1'750.00		1'500.00		1'465.90
022	Bauverwaltung	198'825.00	57'250.00	186'650.00	57'150.00	154'928.05	54'528.00
	Netto Aufwand		141'575.00		129'500.00		100'400.05
022.300.01	Entschädigung Baukommission	5'000.00		5'000.00		3'230.00	
022.301.01	Besoldungen	138'650.00		131'100.00		119'528.50	
022.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'075.00		12'375.00		10'815.55	
022.304.01	Personalversicherungsbeiträge	10'075.00		10'175.00		9'266.70	
022.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	2'600.00		2'400.00		2'428.50	
022.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	2'100.00		2'100.00			
022.310.01	Büromaterial	750.00		750.00		500.00	
022.311.01	Anschaffungen	3'700.00		1'200.00		52.95	
022.315.01	Unterhalt Maschinen, Mobilien	4'075.00		2'000.00		1'143.45	
022.318.01	Baubewilligungen	18'000.00		18'750.00		7'962.40	
022.319.01	Übriger Sachaufwand	800.00		800.00			
022.431.01	Einnahmen Baubewilligungen		51'500.00		51'500.00		46'665.00
022.452.01	Rückerstattung Gemeinden		5'750.00		5'650.00		7'863.00
023	Verwaltungsliegenschaft Gemeindehaus	115'650.00		89'850.00		113'480.75	9'000.00
	Netto Aufwand		115'650.00		89'850.00		104'480.75
023.301.01	Besoldungen	15'175.00		11'975.00		10'485.25	
023.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'375.00		1'100.00		944.35	
023.304.01	Personalversicherungsbeiträge	275.00		325.00		246.20	
023.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	300.00		225.00		78.30	
023.311.01	Anschaffungen	1'250.00		2'000.00			
023.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	12'000.00		12'000.00		11'200.50	
023.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien	1'350.00		1'250.00		916.90	
023.314.01	Baulicher Unterhalt	32'500.00		10'150.00		38'312.95	
023.318.01	Gebäude- und Sachversicherung	1'575.00		1'575.00		1'628.20	
023.319.01	Übriger Sachaufwand	250.00		250.00		68.10	
023.390.02	Abschreibung Gemeindehaus	49'600.00		49'000.00		49'600.00	
023.427.01	Mietzinse						9'000.00
024	Liegenschaft Dorfstrasse 27	30'500.00	49'900.00	32'125.00	49'900.00	29'852.97	49'920.00
	Netto Ertrag	19'400.00		17'775.00		20'067.03	
024.301.01	Besoldungen	2'850.00		2'875.00		2'498.95	
024.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	250.00		250.00		217.50	
024.304.01	Personalversicherungsbeiträge	50.00		75.00		32.65	
024.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	50.00		50.00		12.15	
024.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	8'350.00		8'500.00		6'300.55	
024.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien	200.00		200.00		14.80	
024.314.01	Baulicher Unterhalt	6'000.00		5'500.00		1'139.27	
024.318.01	Gebäude- und Sachversicherung	625.00		625.00		641.40	
024.319.01	Übriger Sachaufwand	250.00		250.00		68.10	
024.390.01	Schuldzinsen Liegenschaft Dorfstrasse 27	3'875.00		5'800.00		7'527.60	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
024.390.02	Abschreibung Liegenschaft Dorfstrasse 27	8'000.00		8'000.00		11'400.00	
024.427.01	Mietzinse		49'900.00		49'900.00		49'920.00
025	Liegenschaft Zumholz	24'700.00	18'450.00	62'925.00	16'050.00	7'938.45	
	Netto Aufwand		6'250.00		46'875.00		7'938.45
025.301.01	Besoldungen	5'450.00		5'400.00		4'550.00	
025.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00			
025.304.01	Personalversicherungsbeiträge	50.00		50.00			
025.305.01	Unfall und Erwerbsausfallversicherung	100.00		100.00			
025.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	3'500.00		3'000.00		2'665.65	
025.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	750.00		750.00		722.80	
025.314.01	Baulicher Unterhalt	5'000.00		47'500.00			
025.315.01	Unterhalt Maschinen, Mobilien	8'100.00		3'500.00			
025.318.01	Gebäude- und Sachversicherung	1'050.00		975.00			
025.319.01	Übriger Sachaufwand	200.00		250.00			
025.390.01	Schuldzinsen Liegenschaft Zumholz			300.00			
025.390.02	Abschreibung Liegenschaft Zumholz			600.00			
025.427.01	Mietzinse		17'950.00		15'550.00		
025.435.01	Verkauf Büromaterial/Leistungen		500.00		500.00		
03	Verwaltung Burgergemeinde	7'500.00	7'500.00	8'250.00	8'250.00	7'246.10	7'246.10
030	Verwaltung Burgergemeinde	7'500.00	7'500.00	8'250.00	8'250.00	7'246.10	7'246.10
030.319.01	Übriger Sachaufwand	7'500.00		8'250.00		7'246.10	
030.420.01	Zinsen auf Kapitalien		1'150.00		1'150.00		1'197.50
030.435.01	Verkäufe		1'350.00		1'600.00		1'336.00
030.481.01	Entnahme Burgemeindereserve		5'000.00		5'500.00		4'712.60



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT Netto Aufwand	722'125.00	330'650.00 391'475.00	717'900.00	367'950.00 349'950.00	783'540.00	405'043.48 378'496.52
10	Rechtsaufsicht Netto Aufwand	203'575.00	27'050.00 176'525.00	194'300.00	29'000.00 165'300.00	189'638.05	28'486.00 161'152.05
100	Rechtsaufsicht und -pflege Netto Aufwand	167'325.00	900.00 166'425.00	157'950.00	1'600.00 156'350.00	159'138.90	159'138.90
100.300.01	Einbürgerungskommission	700.00		500.00		1'065.00	
100.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	50.00					
100.318.01	Grundbuchamt, Vermessung, Neuvermessung	27'500.00		14'500.00		25'366.20	
100.352.01	Berufsbeistandschaft Sense-Oberland	139'075.00		142'950.00		132'707.70	
100.431.01	Einbürgerungsgebühren		900.00		1'600.00		
101	Marktwesen Netto Aufwand	36'250.00	26'150.00 10'100.00	36'350.00	27'400.00 8'950.00	30'499.15	28'486.00 2'013.15
101.300.01	Entschädigung Marktkommission	500.00		500.00			
101.301.01	Besoldungen	22'650.00		22'350.00		19'456.90	
101.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'050.00		2'025.00		1'589.20	
101.304.01	Personalversicherungsbeiträge	950.00		1'425.00		822.80	
101.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	425.00		400.00		340.60	
101.310.01	Büromaterial und Drucksachen	1'100.00		1'100.00		363.75	
101.311.01	Anschaffungen	900.00		900.00		71.40	
101.312.01	Strom	2'600.00		2'600.00			
101.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	550.00		550.00		1'270.70	
101.315.01	Unterhalt Maschinen und Mobilien	2'600.00		2'675.00		4'932.00	
101.316.01	Pachtzins Viehmarktplatz	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
101.318.01	Entschädigungen an Dritte	400.00		300.00		120.00	
101.319.01	Übriger Sachaufwand	525.00		525.00		531.80	
101.434.01	Einnahmen Marktwesen		18'750.00		20'000.00		19'960.00
101.434.02	Einnahmen Viehwaage		7'400.00		7'400.00		8'526.00
11	Polizei Netto Aufwand	1'950.00	1'950.00	2'400.00	2'400.00	969.55	516.05 453.50
110	Gemeindepolizei Netto Aufwand	1'950.00	1'950.00	2'400.00	2'400.00	969.55	516.05 453.50
110.301.01	Besoldungen	1'000.00		1'375.00			
110.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		125.00			
110.304.01	Personalversicherungsbeiträge	75.00		125.00			
110.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	25.00		25.00			
110.318.01	Sicherheitsbeauftragter, Sicherheitsmassnahmen, BFU	750.00		750.00		969.55	
110.452.01	Rückerstattung Gemeinden						516.05
14	Feuerwehr Netto Aufwand	476'225.00	284'500.00 191'725.00	480'025.00	304'700.00 175'325.00	555'066.85	350'037.58 205'029.27
140	Feuerwehr / Brandschutz Netto Aufwand	255'425.00	63'700.00 191'725.00	261'525.00	86'200.00 175'325.00	297'641.10	92'611.83 205'029.27
140.301.01	Besoldung Hydrantenunterhalt	1'850.00		1'100.00			
140.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	175.00		100.00			
140.304.01	Personalversicherungsbeiträge	150.00		100.00			
140.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	50.00		25.00			
140.312.01	Heizung, Strom, Wasser, Abwasser	5'500.00		5'500.00		4'424.00	
140.314.01	Unterhalt und Erweiterung Brandschutznetz	6'500.00		6'500.00		16'584.00	
140.316.01	Miete Feuerwehrlokale	6'925.00		6'925.00		6'912.00	
140.318.01	Einsatzkosten Brände und Hilfeleistungen	12'000.00		12'000.00		10'702.10	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
140.318.02	Diverses/Entschädigungen an Dritte	650.00		800.00		272.00	
140.351.01	Betriebskosten	1'975.00		5'200.00		2'007.80	
140.352.01	Einsatzstützpunkte						
140.352.01	Betriebskosten IFW Sense Süd (Interkommunale Feuerwehr)	141'600.00		139'150.00		137'525.95	
140.365.01	Beiträge an Verbände	1'000.00		1'100.00		966.25	
140.390.01	Schuldzinsen	12'550.00		20'525.00		12'420.00	
140.390.02	Feuerwehr/Brandschutznetz						
140.390.02	Abschreibung	64'500.00		62'500.00		105'827.00	
140.427.01	Feuerwehr/Brandschutznetz						
140.427.01	Miete Feuerwehrlokal		6'200.00		6'200.00		6'200.00
140.430.01	Feuerwehrpflichtersatzabgabe		57'500.00		80'000.00		86'411.83
142	IFW Sense Süd	220'800.00	220'800.00	218'500.00	218'500.00	257'425.75	257'425.75
142.300.01	Feuerwehrkommission	950.00		800.00		920.00	
142.301.01	Besoldung Feuerwehrkorps	59'750.00		57'800.00		50'505.00	
142.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'605.90	
142.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	11'650.00		17'950.00		10'920.15	
142.310.01	Büromaterial und Drucksachen	1'750.00		2'000.00		660.00	
142.311.01	Anschaffungen Fahrzeuge und Material	26'900.00		35'500.00		88'105.35	
142.312.01	Heizung, Strom, Wasser, Abwasser	13'500.00		13'100.00		13'349.00	
142.313.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	6'250.00		6'250.00		3'875.95	
142.314.01	Baulicher Unterhalt	8'500.00		2'500.00		2'390.25	
142.315.01	Unterhalt Fahrzeuge	8'700.00		8'700.00		7'573.60	
142.315.02	Unterhalt Geräte und Mobilien	10'400.00		10'400.00		11'578.30	
142.316.01	Miete Feuerwehrlokale und Übungsbunker	400.00		400.00		400.00	
142.318.01	Diverse Versicherungsprämien	10'500.00		10'500.00		8'562.50	
142.318.02	Porti, Telefon Feuerwehrlokal	3'150.00		3'300.00		1'373.80	
142.318.03	Alarmeinrichtungen	3'000.00		3'500.00		2'458.30	
142.318.04	Verwaltungskosten	9'000.00		7'500.00		9'047.40	
142.318.10	Brände, Hilfeleistungen	15'000.00		12'000.00		29'163.30	
142.319.01	Übriger Sachaufwand inklusive Verpflegung Übungen	13'500.00		13'400.00		9'412.95	
142.319.02	Abschlussabend	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
142.365.01	Beiträge an Feuerwehrverbände	2'400.00		2'400.00		2'024.00	
142.381.01	Einlage in Fonds für Ersatz	10'000.00		5'000.00			
142.434.01	Feuerwehrfahrzeuge						
142.434.01	Benützungsgebühren		1'150.00		500.00		1'154.40
142.434.02	Rückerstattungen Dritter (Feuerwehreinsätze)		1'250.00		1'000.00		3'565.00
142.435.01	Materialverkäufe		500.00		500.00		
142.452.01	Rückerstattung Gemeinden		202'000.00		199'000.00		196'683.65
142.452.10	Betriebskosten						
142.452.10	Rückerstattung Gemeinden für Brände und Hilfeleistungen		13'000.00		10'500.00		27'109.70
142.461.01	Beiträge der Kantonalen		2'900.00		7'000.00		18'913.00
142.481.01	Gebäudeversicherung						
142.481.01	Entnahme aus Fonds für Ersatz						10'000.00
142.481.01	Feuerwehrfahrzeuge						
15	Militär					1'998.00	1'111.00
	Netto Aufwand						887.00
151	Militärwesen Ortsquartieramt					1'998.00	1'111.00
	Netto Aufwand						887.00
151.314.01	Unterhalt Schiessanlagen					1'998.00	
151.482.01	Entnahme Ortsquartieramtsreserve						1'111.00
16	Zivilschutz	22'950.00	8'600.00	23'750.00	23'750.00	27'813.35	20'097.65
	Netto Aufwand		14'350.00				7'715.70
160	Zivilschutz	22'950.00	8'600.00	23'750.00	23'750.00	27'813.35	20'097.65
	Netto Aufwand		14'350.00				7'715.70
160.301.01	Besoldungen	375.00		375.00			



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
160.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	50.00		50.00			
160.304.01	Personalversicherungsbeiträge	50.00		50.00			
160.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	25.00		25.00			
160.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	3'500.00		3'500.00		1'504.25	
160.314.01	Unterhalt und Renovation der Anlagen	2'750.00		2'750.00		6'614.95	
160.318.01	Diverse Versicherungsprämien	1'450.00		1'375.00		1'127.95	
160.318.02	Porti, Telefon, Verwaltungskosten	1'650.00		1'950.00		2'084.05	
160.351.01	Kostenanteil Kanton Zivilschutzwesen	6'800.00		6'725.00		6'067.80	
160.352.01	Kommandoposten Plasselb ZSO Sense-Oberland	2'800.00		3'450.00		1'571.90	
160.352.02	Gesundheitsnetz Sense Abluftbauwerk GOPS					8'610.40	
160.365.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
160.382.01	Einlage in freien Fonds Zivilschutzbauten					132.05	
160.390.02	Abschreibung Zivilschutzbauten	3'400.00		3'400.00			
160.420.01	Zinsen auf Kapitalien				25.00		148.75
160.427.01	Miete Zivilschutzräume		4'300.00		3'400.00		5'635.00
160.434.01	Benützungsgebühren		300.00		300.00		565.60
160.452.01	Mietzinseinnahme Primarschulgemeinde		4'000.00		3'750.00		
160.480.01	Entnahme Fonds Zivilschutzbauten						13'748.30
160.482.01	Entnahme freier Fonds Zivilschutzbauten				16'275.00		
17	Bevölkerungsschutz	17'425.00	10'500.00	17'425.00	10'500.00	8'054.20	4'795.20
	Netto Aufwand		6'925.00		6'925.00		3'259.00
172	Bevölkerungsschutz kommunal	6'925.00		6'925.00		3'259.00	
	Netto Aufwand		6'925.00		6'925.00		3'259.00
172.318.01	Erbrachte Leistungen Dritter	800.00		800.00			
172.352.01	Betriebskosten Gemeindeführungsorgan Sense-Oberland	6'125.00		6'125.00		3'259.00	
173	Gemeindeführungsorgan Sense-Oberland	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	4'795.20	4'795.20
173.300.01	Interkommunaler Rat	600.00		600.00		453.45	
173.301.01	Besoldung Gemeindeführungsorgan	3'550.00		3'550.00		2'969.75	
173.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200.00			
173.304.01	Personalversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
173.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	50.00		50.00			
173.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	1'400.00		1'400.00			
173.310.01	Büromaterial und Drucksachen	200.00		200.00			
173.311.01	Anschaffung von Material	600.00		600.00			
173.318.02	Porti, Telefon	400.00		400.00			
173.318.04	Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'372.00	
173.318.10	Einsatzkosten	1'500.00		1'500.00			
173.319.01	Übriger Sachaufwand	400.00		400.00			
173.452.01	Rückerstattung Gemeinden		9'000.00		9'000.00		4'795.20
173.452.10	Rückerstattung Gemeinden für Einsatzkosten		1'500.00		1'500.00		



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2	BILDUNG Netto Aufwand	7'155'150.00	2'891'150.00	6'869'500.00	2'749'450.00	6'688'477.54	2'918'986.68
			4'264'000.00		4'120'050.00		3'769'490.86
20	Kindergarten Netto Aufwand	271'850.00		280'775.00		289'834.15	
			271'850.00		280'775.00		289'834.15
200	Kindergarten Netto Aufwand	271'850.00		280'775.00		289'834.15	
200.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	271'850.00	271'850.00	280'775.00	280'775.00	289'834.15	289'834.15
21	Obligatorischer Schulzyklus Netto Aufwand	3'983'825.00	985'850.00	3'884'350.00	924'700.00	3'631'310.13	855'274.49
			2'997'975.00		2'959'650.00		2'776'035.64
210	Primarschulgemeinde Plaffeien-Brünisried	985'500.00	985'500.00	924'500.00	924'500.00	855'274.49	855'274.49
210.300.01	Entschädigung Schulkommission/Elternrat	7'650.00		10'850.00		5'670.00	
210.300.02	Rechnungsprüfung Primarschule	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
210.301.01	Besoldung Schulverwaltung	29'000.00		28'450.00		26'718.20	
210.301.02	Besoldung Aushilfspersonal	26'000.00		23'200.00		22'788.85	
210.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'500.00		5'900.00		4'728.45	
210.304.01	Personalversicherungsbeiträge	3'200.00		2'400.00		1'946.95	
210.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	750.00		550.00		433.25	
210.309.01	Weiterbildungskosten	3'000.00		3'000.00		1'563.80	
210.310.01	Schulmaterial, Drucksachen, Büromaterial	57'000.00		59'200.00		49'027.51	
210.311.01	Kauf Mobiliar, Maschinen	43'200.00		53'000.00		45'463.65	
210.315.01	Unterhalt Mobilien und Maschinen	33'700.00		33'250.00		32'782.48	
210.316.01	Mieten Schulräume	654'200.00		649'825.00		621'197.00	
210.317.01	Besondere Anlässe	9'275.00		9'500.00		6'969.75	
210.317.02	Transport	17'550.00		15'050.00		11'065.00	
210.318.01	Schwimmunterricht/Eislaufen						
210.318.01	Porti, Telefon, Kehrlicht	4'750.00		4'750.00		4'233.55	
210.318.02	Schulärztlicher Dienst	6'400.00		5'075.00		5'809.45	
210.318.03	Versicherungen	1'000.00		1'000.00		996.50	
210.318.04	Schülertransporte	50'000.00		1'500.00			
210.318.05	Verwaltungskosten	8'700.00		8'500.00		5'257.00	
210.319.01	Übriger Sachaufwand	21'625.00		6'500.00		6'173.10	
210.351.01	Sexualerziehung	2'000.00		2'000.00		1'450.00	
210.435.01	Verkauf Büromaterial/Leistungen		1'500.00		1'500.00		2'293.20
210.452.01	Rückerstattung Gemeinden		984'000.00		923'000.00		852'981.29
211	Primarschule Netto Aufwand	1'893'700.00		1'852'575.00		1'740'749.04	
			1'893'700.00		1'852'575.00		1'740'749.04
211.319.01	Übriger Sachaufwand	1'250.00		1'250.00		2'421.20	
211.351.01	Besoldung nach Verteiler Staat	1'051'300.00		1'031'375.00		999'772.35	
211.351.02	Schülertransporte nach Verteiler Staat	44'975.00		63'200.00		40'661.70	
211.352.01	Schulgeld an Primarschulgemeinde Plaffeien-Brünisried	796'175.00		756'750.00		697'893.79	
212	Orientierungsschule Netto Aufwand	1'102'325.00		1'106'100.00		1'035'286.60	
			1'102'325.00		1'106'100.00		1'035'286.60
212.352.01	Betriebskosten Orientierungsschule des Sensebezirks	1'097'250.00		1'101'000.00		1'035'286.60	
212.390.02	Abschreibung auswärtige OS-Schulzentren	5'075.00		5'100.00			
219	Ausserschulische Betreuung Netto Aufwand	2'300.00	350.00	1'175.00	200.00		
			1'950.00		975.00		
219.300.01	Entschädigung Kommission ASB	700.00		700.00			
219.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	75.00		50.00			
219.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	25.00		25.00			



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
219.310.01	Schulmaterial, Drucksachen	100.00					
219.318.01	Verwaltungskosten	775.00		250.00			
219.319.01	Übriger Sachaufwand	625.00		150.00			
219.452.01	Rückerstattung Gemeinden		350.00		200.00		
22	Sonderschulen	780'600.00	172'350.00	764'000.00	168'050.00	764'448.26	205'518.00
	Netto Aufwand		608'250.00		595'950.00		558'930.26
220	Sozialpädagogischer Dienst	780'600.00	172'350.00	764'000.00	168'050.00	764'448.26	205'518.00
	Netto Aufwand		608'250.00		595'950.00		558'930.26
220.318.01	Schulpsychologie, Logopädie	241'700.00		241'500.00		280'255.11	
220.318.02	Psychomotorik	21'800.00		22'550.00		13'716.45	
220.351.01	Hilfe an Sonderheimen für Behinderte oder Schwererziehbare - Sonderpädagogik	493'200.00		475'725.00		450'684.80	
220.351.02	Pädagogisch-therapeutische Massnahmen privater Anbieter	23'900.00		24'225.00		19'791.90	
220.452.01	Rückerstattung Gemeinde für Hilfsdienste		37'900.00		38'100.00		66'661.90
220.452.02	Rückerstattung OS Sense für Hilfsdienste		6'950.00		6'950.00		7'140.00
220.461.01	Kantonsbeitrag für Hilfsdienste		127'500.00		123'000.00		131'716.10
23	Berufsbildung	51'350.00		56'000.00		50'554.50	
	Netto Aufwand		51'350.00		56'000.00		50'554.50
230	Berufsbildung	51'350.00		56'000.00		50'554.50	
	Netto Aufwand		51'350.00		56'000.00		50'554.50
230.351.01	Beitrag an Berufsschulen (Wohn- und Lehrgemeinde)	51'350.00		56'000.00		50'554.50	
29	Übriges Bildungswesen	2'067'525.00	1'732'950.00	1'884'375.00	1'656'700.00	1'952'330.50	1'858'194.19
	Netto Aufwand		334'575.00		227'675.00		94'136.31
290	Schulhaus Plaffeien	384'800.00	398'250.00	385'775.00	396'000.00	386'603.59	390'676.34
	Netto Ertrag	13'450.00		10'225.00		4'072.75	
290.301.01	Besoldungen	99'750.00		97'250.00		92'485.20	
290.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'500.00		9'275.00		8'883.00	
290.304.01	Personalversicherungsbeiträge	6'400.00		6'275.00		6'943.10	
290.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'825.00		1'825.00		938.25	
290.311.01	Anschaffung Maschinen und Mobilien	1'200.00		1'200.00		6'015.30	
290.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	30'000.00		30'000.00		28'242.05	
290.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien	6'300.00		6'300.00		5'217.85	
290.314.01	Baulicher Unterhalt	23'750.00		16'500.00		8'111.40	
290.315.01	Unterhalt Maschinen und Mobilien	2'250.00		2'250.00		1'031.24	
290.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	6'250.00		6'225.00		5'950.45	
290.319.01	Übriger Sachaufwand	450.00		450.00		162.15	
290.390.01	Schuldzinsen Primarschulhaus Plaffeien	18'475.00		29'575.00		37'623.60	
290.390.02	Abschreibung Primarschulhaus Plaffeien	178'650.00		178'650.00		185'000.00	
290.439.01	Übrige Erträge						2'120.55
290.452.01	Mietzinseinnahmen Primarschulhaus Plaffeien		398'250.00		396'000.00		388'555.79
291	Schulhaus Lichtena	94'500.00	113'200.00	95'400.00	120'500.00	79'672.27	109'381.25
	Netto Ertrag	18'700.00		25'100.00		29'708.98	
291.301.01	Besoldungen	19'975.00		20'125.00		17'212.85	
291.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'825.00		1'850.00		1'555.50	
291.304.01	Personalversicherungsbeiträge	400.00		450.00		243.95	
291.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallentschädigung	375.00		375.00		191.75	
291.311.01	Anschaffung Maschinen und Mobilien	1'200.00		1'200.00		129.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
291.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	16'750.00		17'000.00		12'964.55	
291.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien	2'150.00		2'150.00		1'862.75	
291.314.01	Baulicher Unterhalt	28'500.00		28'500.00		19'843.37	
291.315.01	Unterhalt Maschinen und Mobilien	1'000.00		400.00		115.90	
291.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'850.00		1'850.00		1'777.05	
291.319.01	Übriger Sachaufwand	300.00		250.00		265.60	
291.390.01	Schuldzinsen Primarschulhaus Lichtena	1'575.00		2'650.00		3'510.00	
291.390.02	Abschreibung Primarschulhaus Lichtena	18'600.00		18'600.00		20'000.00	
291.427.01	Mietzinseinnahmen Wohnungen Primarschulhaus Lichtena		26'400.00		31'200.00		31'200.00
291.436.01	Heizkostenvergütung Pfarrei		1'800.00		1'800.00		1'800.00
291.452.01	Mietzinseinnahmen Primarschulhaus Lichtena		85'000.00		87'500.00		76'381.25
292	Schulhaus Oberschrot	133'175.00	168'500.00	129'350.00	166'000.00	59'574.74	150'051.10
	Netto Ertrag		35'325.00		36'650.00		90'476.36
292.301.01	Besoldungen	30'650.00		28'000.00		26'674.89	
292.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'775.00		2'550.00		2'406.59	
292.304.01	Personalversicherungsbeiträge	875.00		1'950.00			
292.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	575.00		500.00		336.11	
292.311.01	Anschaffung Maschinen und Mobilien	1'200.00		1'200.00		2'498.35	
292.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	18'350.00		18'250.00		17'250.45	
292.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien	2'250.00		3'300.00		1'625.50	
292.314.01	Baulicher Unterhalt	30'000.00		22'500.00		4'432.75	
292.315.01	Unterhalt Maschinen und Mobilien	1'500.00		750.00			
292.318.01	Gebäude und Sachversicherungen	3'375.00		3'000.00		4'350.10	
292.319.01	Übriger Sachaufwand	350.00		350.00			
292.390.01	Schuldzinsen Primarschulhaus Oberschrot	3'275.00		7'900.00			
292.390.02	Abschreibung Primarschulhaus Oberschrot	38'000.00		39'100.00			
292.452.01	Mietzinseinnahmen Primarschulhaus Oberschrot		168'500.00		166'000.00		150'051.10
297	Personal Mensa OS Plaffeien	82'550.00	82'550.00	83'700.00	83'700.00		
297.301.01	Besoldungen Mensa	72'000.00		71'000.00			
297.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'550.00		6'450.00			
297.304.01	Personalversicherungsbeiträge	2'800.00		4'800.00			
297.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'200.00		1'450.00			
297.434.01	Benützungsgebühren Mensa		1'100.00		1'100.00		
297.452.01	Vergütung OS Plaffeien Mensa		81'450.00		82'600.00		
298	Betriebskostenanteile Gemeinde Plaffeien an OS-Schulzentrum Plaffeien	581'300.00	179'250.00	357'150.00	57'500.00	752'149.30	533'754.90
	Netto Aufwand		402'050.00		299'650.00		218'394.40
298.300.01	OS-Verwaltungskommission	2'000.00		3'050.00		3'144.55	
298.301.01	Besoldungen Vereinsaufwände	10'000.00		10'000.00		8'000.00	
298.301.02	Besoldungen Gebäudedienst	5'000.00		4'000.00		5'175.00	
298.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'550.00		1'300.00			
298.304.01	Personalversicherungsbeiträge	1'100.00		1'000.00			
298.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	250.00		300.00			
298.311.01	Anschaffung Maschinen, Mobiliar Sitzgemeinde OS Plaffeien	121'000.00					
298.314.01	Unterhalt Sport-Aussenanlagen Sitzgemeinde OS Plaffeien	44'250.00		40'000.00		60'995.55	
298.314.02	Baulicher Unterhalt Jugendraum Senseoberland	500.00		500.00			



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
298.316.01	Vergütung Miete 2	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
298.316.02	Zivilschutzräume Plaffeien Vergütung Miete Lagerraum Oberschrot					1'800.00	
298.318.01	Verwaltungskosten OS	6'000.00		8'000.00		10'150.00	
298.318.02	Rechnungsprüfung OS	1'000.00		1'300.00		1'300.00	
298.352.01	Vergütung Betriebskosten Primarschule, Vereine/Gruppen und Dritter an OS Sense	94'450.00		94'450.00		58'000.00	
298.352.02	Rückerstattung Gemeinden					142'485.10	
298.382.01	Einlage in Reserve Sitzgemeinde OS Plaffeien	2'500.00		2'000.00		333'119.80	
298.390.01	Schuldzinsen Kostenanteil OS-Schulzentrum Plaffeien	41'400.00		55'000.00		21'595.30	
298.390.02	Abschreibung Kostenanteil OS-Schulzentrum Plaffeien	247'800.00		133'750.00		103'884.00	
298.427.01	Miete OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien für 2 Zivilschutzräume Plaffeien		2'500.00		2'500.00		2'500.00
298.427.02	Miete OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien für Aussensportanlagen Plaffeien		4'000.00		4'000.00		4'000.00
298.427.03	Miete OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien für Abwartraum Plaffeien		2'500.00		2'500.00		2'500.00
298.427.04	Miete OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien für Duschräume Plaffeien		10'000.00		10'000.00		10'000.00
298.427.05	Miete OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien für Aula		20'000.00		20'000.00		20'000.00
298.427.06	Miete Jugendraum Senseoberland		8'500.00		8'500.00		8'500.00
298.427.07	Miete OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien für Lagerraum Oberschrot						1'800.00
298.434.01	Hallenmieten		2'500.00		2'000.00		
298.434.02	Mehrzweckhalle/Aula Anlässe						
298.452.01	Gebäudedienstentschädigungen		4'250.00		4'000.00		4'850.00
298.452.02	Vergütung Betriebskosten Aussensportanlagen OS Sense/POZ		4'000.00		4'000.00		4'000.00
298.452.02	Rückerstattung Gemeinden						142'485.10
298.482.01	Entnahme aus Reserve Sitzgemeinde OS Plaffeien		121'000.00				333'119.80
299	Betriebskostenanteil OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien	791'200.00	791'200.00	833'000.00	833'000.00	674'330.60	674'330.60
299.301.01	Besoldungen Abwarte und Aushilfen	285'000.00		285'000.00		209'786.35	
299.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	25'950.00		25'950.00		21'216.95	
299.304.01	Personalversicherungsbeiträge	17'000.00		16'600.00		12'610.50	
299.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	5'450.00		5'850.00		2'343.60	
299.310.01	Büromaterial und Drucksachen	400.00		400.00		400.00	
299.311.01	Anschaffung Maschinen und Mobilien	26'500.00		28'500.00		41'555.86	
299.312.01	Strom	51'000.00		55'000.00		44'045.85	
299.312.02	Wasser und Abwasser	25'000.00		25'000.00		21'892.00	
299.312.03	Heizkosten - Verbrauchskosten	77'750.00		77'750.00		51'682.55	
299.312.04	Heizkosten - Investitionskosten	51'850.00		51'850.00		34'455.00	
299.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	21'000.00		20'000.00		17'518.98	
299.313.02	Kehrichtgebühren	3'850.00		3'600.00		3'871.00	
299.314.01	Baulicher Unterhalt	74'000.00		74'000.00		75'864.72	
299.314.02	Ausserordentliche Renovationen	28'000.00		60'000.00		32'354.80	
299.315.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	11'000.00		15'500.00		15'165.29	
299.316.01	Vergütung Mietkosten an Sitzgemeinde OS Plaffeien	39'000.00		39'000.00		40'800.00	
299.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	37'500.00		38'000.00		29'886.45	
299.318.02	TV und Telefon	4'950.00		4'750.00		5'475.00	
299.319.01	Übriger Sachaufwand	2'000.00		2'250.00		9'405.70	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
299.352.01	Vergütung Betriebskosten OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
299.452.01	Rückerstattung Betriebskosten OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien		696'750.00		738'550.00		616'330.60
299.452.02	Vergütung Betriebskosten Primarschule, Vereine/Gruppen und Dritter von Sitzgemeinde OS Plaffeien an OS Sense		94'450.00		94'450.00		58'000.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3	KULTUR UND FREIZEIT	309'775.00	8'000.00	305'975.00	11'500.00	286'699.35	28'978.00
	Netto Aufwand		301'775.00		294'475.00		257'721.35
30	Kultur	207'550.00	3'750.00	208'900.00	3'750.00	196'595.55	9'138.75
	Netto Aufwand		203'800.00		205'150.00		187'456.80
300	Kulturförderung, Veranstaltungen	207'550.00	3'750.00	208'900.00	3'750.00	196'595.55	9'138.75
	Netto Aufwand		203'800.00		205'150.00		187'456.80
300.300.01	Kultur-/Kasterleekommission	3'500.00		3'500.00		1'545.00	
300.301.01	Besoldungen Kulturförderung, Veranstaltungen	3'600.00		3'500.00			
300.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	650.00		650.00			
300.304.01	Personalversicherungsbeiträge	225.00		200.00			
300.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	100.00		100.00			
300.312.01	Strom	1'500.00		1'500.00			
300.313.01	Jungbürger	7'050.00		7'325.00		6'306.25	
300.313.02	Bundesfeier	10'800.00		10'500.00		8'469.80	
300.316.01	Raummieten Aula und Ludothek	40'475.00		40'275.00		34'371.60	
300.317.01	Empfänge und Anlässe	23'950.00		19'000.00		22'849.45	
300.317.02	Anlässe Kulturkommission	12'500.00		12'500.00		16'581.15	
300.351.01	Beitrag an Konservatorium	80'750.00		84'750.00		84'172.00	
300.352.01	Beitrag an Heimatmuseum Tafers	8'100.00		8'050.00		5'819.45	
300.365.01	Beiträge an kulturelle Vereine	10'750.00		13'750.00		11'872.80	
300.365.02	Archiv Regionale Geschichte	2'500.00		2'500.00		4'608.05	
300.365.03	Beitrag an Musikschulen	1'100.00		800.00			
300.436.01	Kostenrückerstattungen		2'500.00		2'500.00		
300.452.01	Rückerstattungen Gemeinden/Pfarrei		1'250.00		1'250.00		9'138.75
31	Gemeindebibliothek	29'500.00	3'750.00	31'775.00	3'750.00	38'830.85	14'548.85
	Netto Aufwand		25'750.00		28'025.00		24'282.00
310	Volksbibliothek Plaffeien	29'500.00	3'750.00	31'775.00	3'750.00	38'830.85	14'548.85
	Netto Aufwand		25'750.00		28'025.00		24'282.00
310.301.01	Besoldungen	9'325.00		9'100.00		8'552.55	
310.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	825.00		800.00		895.10	
310.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallvers.	75.00		75.00		52.35	
310.310.01	Bücher, Drucksachen	7'250.00		7'250.00		6'890.70	
310.311.01	Anschaffungen			2'500.00			
310.316.01	Mieten und Benützungskosten	10'225.00		10'300.00		9'820.50	
310.318.01	Verwaltungskosten	1'250.00		1'200.00		1'428.00	
310.319.01	Übriger Sachaufwand	550.00		550.00		413.30	
310.365.01	Beiträge an Bibliotheken					10'778.35	
310.434.01	Leihgebühren		3'250.00		3'250.00		3'270.50
310.452.01	Rückerstattung Gemeinden		500.00		500.00		11'278.35
33	Parkanlagen	49'475.00		41'950.00		25'403.10	
	Netto Aufwand		49'475.00		41'950.00		25'403.10
330	Dorf und Umgebung	49'475.00		41'950.00		25'403.10	
	Netto Aufwand		49'475.00		41'950.00		25'403.10
330.301.01	Besoldungen	10'825.00		10'275.00			
330.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'000.00		950.00			
330.304.01	Personalversicherungsbeiträge	800.00		750.00			
330.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	200.00		200.00			
330.312.01	Strom, Wasser	2'900.00		2'250.00			
330.314.01	Gestaltung Dorf und Umgebung	33'750.00		27'525.00		25'403.10	
34	Sport	2'150.00	500.00	2'250.00	500.00	5'234.85	851.60
	Netto Aufwand		1'650.00		1'750.00		4'383.25
340	Sport	2'150.00	500.00	2'250.00	500.00	5'234.85	851.60
	Netto Aufwand		1'650.00		1'750.00		4'383.25



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
340.301.01	Besoldungen	500.00		500.00			
340.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	50.00		50.00			
340.314.02	Unterhalt Spielplatz Stäfeli	100.00		100.00		5'134.85	
340.316.01	Hallenmieten	900.00		900.00			
340.365.01	Beiträge an Vereine	600.00		700.00		100.00	
340.436.02	Rückerstattung Dritter Spielplatz Stäfeli		500.00		500.00		851.60
35	Übrige Freizeitgestaltung	21'100.00		21'100.00	3'500.00	20'635.00	4'438.80
	Netto Aufwand		21'100.00		17'600.00		16'196.20
350	Jugend	21'100.00		21'100.00	3'500.00	20'635.00	4'438.80
	Netto Aufwand		21'100.00		17'600.00		16'196.20
350.300.01	Kommission Jugendarbeit	350.00		350.00			
350.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	50.00		50.00			
350.364.01	Trägerverein Jugendarbeit Sense-Oberland	10'700.00		10'700.00		10'635.00	
350.365.01	Beitrag JUBLA	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
350.452.01	Rückerstattung Gemeinden						4'438.80
350.482.01	Entnahme Betreuungsfonds				3'500.00		



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	1'674'325.00	1'875.00	1'539'100.00	1'750.00	1'725'669.75	2'964.65
			1'672'450.00		1'537'350.00		1'722'705.10
41	Pflegeheime Netto Aufwand	1'183'350.00		1'072'325.00		1'321'191.10	
			1'183'350.00		1'072'325.00		1'321'191.10
410	Pflegeheime Netto Aufwand	1'183'350.00		1'072'325.00		1'321'191.10	
			1'183'350.00		1'072'325.00		1'321'191.10
410.351.01	Beitrag für Sonderbetreuung in Betagtenheimen	576'775.00		574'875.00		541'008.55	
410.351.02	Beitrag Pflegerestkosten	3'650.00		3'325.00		3'589.85	
410.352.01	Pflegeheim Bachmatte	431'350.00		366'675.00		662'313.70	
410.352.02	Sonstige Alters- und Pflegeheime des Sensebezirks	84'250.00		41'900.00		27'572.10	
410.352.03	Auswärtige Alters- und Pflegeheime	37'400.00		34'650.00		39'831.90	
410.390.01	Schuldzinsen Alters- und Pflegeheime	5'775.00		6'750.00		2'610.00	
410.390.02	Abschreibung Alters- und Pflegeheime	44'150.00		44'150.00		44'265.00	
44	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	430'000.00		407'600.00		350'214.06	
			430'000.00		407'600.00		350'214.06
440	Ambulante Krankenpflege Netto Aufwand	430'000.00		407'600.00		350'214.06	
			430'000.00		407'600.00		350'214.06
440.352.01	Spitex Sense	260'000.00		245'175.00		215'857.39	
440.365.01	Pauschalentschädigungen für die Heimpflege	170'000.00		162'425.00		134'356.67	
46	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	11'500.00	1'750.00	10'100.00	1'750.00	6'218.45	2'964.65
			9'750.00		8'350.00		3'253.80
460	Schulgesundheitsdienst Netto Aufwand	11'500.00	1'750.00	10'100.00	1'750.00	6'218.45	2'964.65
			9'750.00		8'350.00		3'253.80
460.318.01	Schulzahnärztlicher Dienst	6'750.00		7'100.00		5'245.35	
460.351.01	Schulzahnpflege	1'750.00		1'750.00		973.10	
460.366.01	Schulzahnpflegedienst	3'000.00		1'250.00			
460.434.01	Rückerstattung an Eltern Elternbeitrag für Schulzahnpflegedienst		1'750.00		1'750.00		2'964.65
47	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	275.00	125.00	300.00		275.00	
			150.00		300.00		275.00
470	Lebensmittelkontrolle Netto Aufwand	275.00	125.00	300.00		275.00	
			150.00		300.00		275.00
470.318.01	Pilzkontrolle Sense-Oberland	275.00		300.00		275.00	
470.452.01	Rückerstattung Gemeinden Pilzkontrolle Sense-Oberland		125.00				
49	Übriges Gesundheitswesen Netto Aufwand	49'200.00		48'775.00		47'771.14	
			49'200.00		48'775.00		47'771.14
490	Übriges Gesundheitswesen Netto Aufwand	49'200.00		48'775.00		47'771.14	
			49'200.00		48'775.00		47'771.14
490.300.01	Gesundheitskommission	700.00		700.00		305.00	
490.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	75.00		75.00			
490.352.01	Ambulanz- und Rettungsdienst Sense	47'725.00		47'300.00		46'156.14	
490.365.01	Rettungsdienst	700.00		700.00		1'310.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5	SOZIALE WOHLFAHRT Netto Aufwand	1'647'925.00	43'275.00 1'604'650.00	1'627'725.00	56'425.00 1'571'300.00	1'560'930.35	18'378.50 1'542'551.85
50	Sozialversicherungen Netto Aufwand	25'300.00	25'300.00	27'300.00	27'300.00	22'331.55	22'331.55
500	Sozialversicherungen Netto Aufwand	25'300.00	25'300.00	27'300.00	27'300.00	22'331.55	22'331.55
500.351.01	Familienzulagen für nichtwerbstätige Personen	25'300.00		27'300.00		22'331.55	
54	Betreuungseinrichtung für Kinder im Vorschulalter Netto Aufwand	17'325.00	17'325.00	17'000.00	17'000.00	60'508.00	150.00 60'358.00
540	Betreuungseinrichtung für Kinder im Vorschulalter Netto Aufwand	17'325.00	17'325.00	17'000.00	17'000.00	60'508.00	150.00 60'358.00
540.365.01	Betreuungseinrichtungen	17'325.00		17'000.00		7'683.35	
540.382.01	Einlage Betreuungsfonds					52'824.65	
540.482.01	Entnahme Betreuungsfonds				17'000.00		150.00
55	Invalidität Netto Aufwand	867'975.00	867'975.00	855'550.00	855'550.00	840'321.20	840'321.20
550	Invalidität Netto Aufwand	867'975.00	867'975.00	855'550.00	855'550.00	840'321.20	840'321.20
550.351.01	Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwererziehbare	867'975.00		855'550.00		840'321.20	
56	Sozialer Wohnungsbau Netto Aufwand	18'675.00	18'675.00	19'450.00	19'450.00	15'878.70	15'878.70
560	Wohnungsbau Netto Aufwand	18'675.00	18'675.00	19'450.00	19'450.00	15'878.70	15'878.70
560.351.01	Sozialer Wohnungsbau der Gemeinde	18'375.00		19'000.00		15'878.70	
560.390.01	Schuldzinsen Sozialer Wohnungsbau	300.00		450.00			
58	Sozialhilfe Netto Aufwand	718'650.00	43'275.00 675'375.00	708'425.00	39'425.00 669'000.00	621'890.90	18'228.50 603'662.40
580	Sozialhilfe Netto Aufwand	658'025.00	43'275.00 614'750.00	654'950.00	39'425.00 615'525.00	568'430.90	18'228.50 550'202.40
580.300.01	Sozialkommission	750.00		1'050.00		270.00	
580.351.01	Kosten spezialisierte Sozialdienste (SHG)	5'600.00		7'025.00		6'767.95	
580.351.02	Gemeindeanteil nicht rückerstatteter Vorschüsser (Unterhaltsbeiträge)	21'975.00		22'275.00		19'935.40	
580.351.03	Hilfe an Opfer von Straftaten (OHG)	6'825.00		6'825.00		6'106.90	
580.352.01	Sozialdienst Sense-Oberland	170'875.00		168'025.00		174'579.25	
580.365.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	6'000.00		2'750.00		2'300.00	
580.366.01	Fürsorgekosten - Materielle Hilfe (SHG)	439'500.00		441'000.00		351'236.45	
580.366.02	Bedürftigen- und Betagtenbetreuung	6'500.00		6'000.00		7'234.95	
580.436.01	Rückerstattung von Privaten						2'276.95
580.451.01	Rückerstattung Kanton aus Bezirkstopf materielle Hilfe (SHG)		43'275.00		39'425.00		15'951.55
582	Arbeitsamt Netto Aufwand	60'625.00	60'625.00	53'475.00	53'475.00	53'460.00	53'460.00
582.351.01	Beitrag an Kanton für Beschäftigungsfonds	60'625.00		53'475.00		53'460.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6	VERKEHR	2'387'475.00	718'150.00	2'163'375.00	727'400.00	2'488'162.61	887'626.44
	Netto Aufwand		1'669'325.00		1'435'975.00		1'600'536.17
62	Gemeindestrassen	2'082'075.00	661'175.00	1'905'425.00	671'250.00	2'245'985.96	830'694.44
	Netto Aufwand		1'420'900.00		1'234'175.00		1'415'291.52
620	Gemeindestrassen, Trottoirs, Plätze	1'345'275.00	8'450.00	1'159'425.00	9'950.00	1'465'699.27	44'679.95
	Netto Aufwand		1'336'825.00		1'149'475.00		1'421'019.32
620.300.01	Strassenkommission	1'050.00		1'050.00		1'342.50	
620.301.01	Besoldungen	148'675.00		144'050.00		113'666.07	
620.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'625.00		13'050.00		8'257.32	
620.304.01	Personalversicherungsbeiträge	10'800.00		10'450.00		11'828.20	
620.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	2'775.00		2'600.00		2'737.53	
620.310.01	Veröffentlichungen, Anzeigen	475.00		500.00		566.55	
620.311.01	Anschaffung Fahrzeuge, Geräte und Signalisationen	51'500.00		23'625.00		32'391.00	
620.312.01	Strom	29'475.00		31'000.00		23'533.80	
620.313.01	Verbrauchsmaterial, Kies, Treibstoffe	38'000.00		37'000.00		27'923.60	
620.314.01	Unterhalt Gemeindestrassen (Leistungen Dritter)	350'000.00		199'000.00		186'815.60	
620.314.02	Schneeräumung/Winterdienst (Leistungen Dritter)	295'000.00		286'000.00		287'950.30	
620.315.01	Fahrzeuge und Maschinen	26'500.00		27'500.00		16'600.10	
620.316.01	Miete Parkplatz Dorf Plaffeien	875.00		875.00		871.00	
620.318.01	Versicherungen	200.00		150.00		40.00	
620.365.01	Verbandsbeiträge	575.00		575.00		560.00	
620.390.01	Schuldzinsen Gemeindestrassen und Plätze	8'200.00		26'150.00		700.20	
620.390.02	Abschreibung Gemeindestrassen und Plätze	367'550.00		355'850.00		749'915.50	
620.427.01	Baurechtszins Pferdesportanlage Sellen		3'950.00		3'950.00		3'948.00
620.436.01	Unterhaltsbeiträge Dritter		4'500.00		6'000.00		40'731.95
621	Parkplatzbewirtschaftung	520'250.00	520'250.00	503'750.00	503'750.00	554'077.49	554'077.49
621.300.01	Entschädigung Parkplatzbewirtschaftungskommission	1'050.00		1'050.00			
621.301.01	Besoldungen	93'850.00		88'500.00		71'227.85	
621.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'525.00		8'025.00		6'375.45	
621.304.01	Personalversicherungsbeiträge	4'675.00		4'525.00		3'996.80	
621.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'750.00		1'600.00		1'414.20	
621.310.01	Büromaterial, Drucksachen, Veröffentlichungen und Anzeigen	9'750.00		9'500.00		2'806.90	
621.311.01	Anschaffung Geräte, Signalisationen, Absperrmaterial	35'000.00		16'750.00		9'952.70	
621.312.01	Strom	4'400.00		4'250.00		4'365.85	
621.313.01	Verbrauchsmaterial, Kies, Treibstoffe	5'000.00		4'000.00		917.70	
621.314.01	Unterhalt der Parkplätze	14'000.00		14'000.00		4'436.50	
621.314.02	Schneeräumung/Winterdienst Parkplätze (Leistungen Dritter)	76'000.00		74'500.00		69'141.50	
621.315.01	Parkingcard-Betriebsgebühr sowie Wartung und Unterhalt Parkuhren, Signalisationen, Fahrzeuge	23'800.00		23'000.00		26'715.01	
621.316.01	Parkplatzgebührenanteil an Grundeigentümer, Mieten und Benützungskosten	110'000.00		105'000.00		100'314.45	
621.318.01	Versicherungen	1'750.00		1'900.00		2'580.00	
621.318.02	Telefongebühren, Inkassokosten	11'250.00		11'250.00		9'185.06	
621.318.03	Verwaltungskosten	45'000.00		29'500.00		42'224.00	
621.318.04	Pendelbus	8'725.00		8'725.00		5'415.30	
621.319.01	Übriger Sachaufwand	1'100.00		1'100.00		308.10	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
621.380.01	Einlage in Fonds	27'525.00		43'975.00		140'100.12	
621.390.02	Parkplatzbewirtschaftung Abschreibung	37'100.00		52'600.00		52'600.00	
621.420.01	Parkplatzbewirtschaftung Zinsen auf Kapitalien						21.25
621.434.01	Einnahmen Parkplatzgebühren		445'000.00		435'000.00		463'561.88
621.436.01	Rückerstattungen Dritter		12'750.00		12'750.00		13'722.54
621.437.01	Parkplatzbussen		62'500.00		56'000.00		76'771.82
622	Werkhof	216'550.00	132'475.00	242'250.00	157'550.00	226'209.20	231'937.00
	Netto Aufwand		84'075.00		84'700.00		
	Netto Ertrag					5'727.80	
622.301.01	Besoldungen	65'000.00		60'225.00		73'453.70	
622.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'925.00		5'475.00		6'678.40	
622.304.01	Personalversicherungsbeiträge	4'725.00		4'375.00		5'839.55	
622.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'225.00		1'100.00		1'499.55	
622.309.01	Ausbildungs- und Kurskosten	6'000.00		6'000.00		3'255.80	
622.311.01	Anschaffungen	15'000.00		31'000.00		23'969.90	
622.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	9'250.00		10'000.00		13'255.65	
622.313.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	17'250.00		15'750.00		1'697.95	
622.314.01	Unterhalt Werkhof Rufenen	16'000.00		31'500.00		22'406.25	
622.314.02	Unterhalt Werkhof Tanngarten	1'750.00		1'750.00		2'184.40	
622.314.03	Unterhalt Gemeindedepot Zumholz	500.00		500.00			
622.315.01	Unterhalt Fahrzeuge und Maschinen	45'000.00		40'500.00		45'386.95	
622.318.01	Versicherungen	9'900.00		9'900.00		7'570.35	
622.318.02	Telefongebühren	2'775.00		2'775.00		1'973.40	
622.318.03	Entschädigungen an Dritte, Verwaltungskosten	14'000.00		13'250.00		16'199.50	
622.319.01	Übriger Sachaufwand	2'250.00		1'500.00		837.85	
622.390.01	Schuldzinsen Werkhof, Kommunalfahrzeuge			1'500.00			
622.390.02	Abschreibung Werkhof, Kommunalfahrzeuge			5'150.00			
622.427.01	Mieten Werkhof (Gebäude inklusive Garagen, Sonderabfallplatz und fixe Installationen)		27'875.00		27'875.00		27'890.00
622.436.01	Rückerstattung Arbeiten Gemeinde		3'100.00		4'050.00		62'047.15
622.436.02	Rückerstattung Fahrzeugunterhaltskosten		61'500.00		64'000.00		61'221.20
622.436.03	Sozialversicherungsbeiträge Arbeiten Gemeinde		500.00		625.00		12'198.70
622.436.04	Kommunalarbeiten für Dritte/Diverse Rückerstattungen		39'500.00		61'000.00		68'579.95
63	Privatstrassen	3'375.00		3'375.00		3'361.25	
	Netto Aufwand		3'375.00		3'375.00		3'361.25
630	Privatstrassen	3'375.00		3'375.00		3'361.25	
	Netto Aufwand		3'375.00		3'375.00		3'361.25
630.366.01	Unterhaltsbeitrag Privatstrassen Schwarzsee	3'375.00		3'375.00		3'361.25	
64	Bahninfrastruktur	22'925.00		23'275.00		22'748.00	
	Netto Aufwand		22'925.00		23'275.00		22'748.00
640	Bahninfrastruktur	22'925.00		23'275.00		22'748.00	
	Netto Aufwand		22'925.00		23'275.00		22'748.00
640.351.01	Anteil Bahninfrastrukturfonds des Bundes	22'925.00		23'275.00		22'748.00	
65	Regionalverkehr	279'100.00	56'975.00	231'300.00	56'150.00	216'067.40	56'932.00
	Netto Aufwand		222'125.00		175'150.00		159'135.40
650	Öffentlicher Verkehr	279'100.00	56'975.00	231'300.00	56'150.00	216'067.40	56'932.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
650.351.01	Netto Aufwand Regionalverkehr		222'125.00		175'150.00		159'135.40
650.365.01	Tageskarten Gemeinde	215'575.00		170'850.00		155'480.40	
650.434.01	Benützungsgebühr Tageskarten Gemeinde	63'525.00		60'450.00		60'587.00	
			56'975.00		56'150.00		56'932.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	2'648'775.00	2'324'150.00	2'514'075.00	2'212'200.00	2'408'078.79	2'072'829.69
	Netto Aufwand		324'625.00		301'875.00		335'249.10
70	Wasserversorgung	515'075.00	515'075.00	490'000.00	490'000.00	543'952.61	543'952.61
700	Wasserversorgung	515'075.00	515'075.00	490'000.00	490'000.00	543'952.61	543'952.61
700.300.01	Wasserkommission	2'800.00		2'800.00		1'823.75	
700.301.01	Besoldungen	70'250.00		61'350.00		63'517.95	
700.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'400.00		5'825.00		5'038.34	
700.304.01	Personalversicherungsbeiträge	5'100.00		4'450.00		2'207.50	
700.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'325.00		1'125.00		1'266.06	
700.312.01	Strom	32'000.00		32'000.00		34'087.98	
700.312.02	Wassereinkäufe					15'838.40	
700.313.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	5'250.00		3'500.00		2'348.32	
700.314.01	Unterhalt Anlagen	180'000.00		175'000.00		172'146.79	
700.316.01	Miete Feuerwehrlokal Schwarzsee	900.00		900.00		900.00	
700.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	6'000.00		6'500.00		4'019.95	
700.318.02	Telefongebühren	2'600.00		2'600.00		2'448.36	
700.318.03	Planungshonorare, Verwaltungskosten	76'200.00		53'500.00		74'534.20	
700.318.04	Wasseranalysen	12'000.00		7'000.00		3'877.90	
700.319.01	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		-1'282.47	
700.380.01	Einlage in Fonds Wasserversorgung			31'900.00		140'531.43	
700.390.01	Schuldzinsen Wasserversorgung					1'039.80	
700.390.02	Abschreibung Wasserversorgung	113'750.00		101'050.00		19'608.35	
700.420.01	Zinsen auf Kapitalien						212.45
700.434.01	Vermietung Wasserzähler		45'000.00		45'000.00		32'610.20
700.435.01	Wasserverkäufe		455'000.00		445'000.00		492'237.55
700.436.01	Rückerstattungen Dritter						6'130.00
700.480.01	Entnahme aus Fonds Wasserversorgung		15'075.00				12'762.41
71	Abwasserentsorgung	1'034'900.00	1'034'900.00	1'060'450.00	1'060'450.00	1'015'230.98	1'015'230.98
710	Abwasserentsorgung	1'034'900.00	1'034'900.00	1'060'450.00	1'060'450.00	1'015'230.98	1'015'230.98
710.300.01	Abwasserkommission	1'400.00		1'400.00			
710.301.01	Besoldungen	15'050.00		21'100.00		22'109.17	
710.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'500.00		2'050.00		1'989.33	
710.304.01	Personalversicherungsbeiträge	1'100.00		1'550.00		572.00	
710.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	300.00		400.00		479.81	
710.312.01	Strom, Wasser	6'000.00		5'800.00		5'933.45	
710.313.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	500.00		500.00			
710.314.01	Unterhalt Anlagen	87'500.00		95'000.00		98'879.35	
710.318.01	Gebäude- und Sachversicherungen	1'000.00		825.00		391.35	
710.318.02	Telefongebühren	575.00		575.00		571.55	
710.318.03	Planungshonorare, Verwaltungskosten	30'250.00		37'500.00		31'480.20	
710.319.01	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		587.40	
710.352.01	Abwasserverband der Region Sense-Oberland	616'925.00		629'050.00		563'384.63	
710.380.01	Einlage in Fonds Abwasserentsorgung					28'822.24	
710.390.01	Schuldzinsen Abwasserentsorgung					329.85	
710.390.02	Abschreibung Abwasserentsorgung	272'300.00		264'200.00		259'700.65	
710.420.01	Zinsen auf Kapitalien						499.00
710.434.01	Abwasserbenützungsgebühren		955'000.00		950'000.00		961'012.35
710.480.01	Entnahme aus Fonds Abwasserentsorgung		79'900.00		110'450.00		53'719.63



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
72	Abfallbeseitigung	445'125.00	445'125.00	450'325.00	450'325.00	433'934.95	433'934.95
720	Abfallbeseitigung	445'125.00	445'125.00	450'325.00	450'325.00	433'934.95	433'934.95
720.300.01	Abfall-/Umweltschutzkommission	1'400.00		1'400.00			
720.301.01	Besoldungen	72'775.00		67'600.00		54'659.80	
720.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'725.00		6'250.00		4'705.55	
720.304.01	Personalversicherungsbeiträge	5'250.00		4'900.00		3'438.20	
720.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'350.00		1'225.00		920.70	
720.310.01	Drucksachen, Inserate	600.00		600.00		1'414.15	
720.311.01	Anschaffungen	51'000.00		51'000.00		41'955.95	
720.313.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoff	7'000.00		7'750.00		5'689.60	
720.313.02	Einkauf Kehrrihtsäcke, -marken und -plomben	6'500.00		16'000.00		518.70	
720.314.01	Baulicher Unterhalt	1'750.00					
720.315.01	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen und Mobilien	23'000.00		25'500.00		28'928.65	
720.316.01	Garagenmiete	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
720.316.02	Miete Sonderabfallplatz Rufenengrube Plaffeien	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
720.318.01	Abfuhr- und Deponiekosten	144'500.00		148'250.00		155'677.25	
720.318.02	Separatsammlungen (Recycling)	39'575.00		39'500.00		53'829.80	
720.318.03	Planungshonorare, Verwaltungskosten	17'500.00		17'500.00		11'200.00	
720.318.04	Grüngut und Strauchmaterial	50'000.00		49'250.00		48'964.35	
720.318.05	Versicherungen	2'100.00					
720.319.01	Übriger Sachaufwand	500.00					
720.380.01	Einlage Abfallentsorgungsreserve					8'432.25	
720.420.01	Zinsen auf Kapitalien				25.00		80.85
720.434.01	Abfuhr- und Deponiegebühren		210'000.00		208'500.00		239'572.75
720.434.02	Grundgebühren		105'000.00		103'750.00		108'454.55
720.434.03	Grüngutgebühren		27'000.00		24'250.00		25'103.75
720.434.04	Kunststoffsammelsäcke		7'300.00		6'500.00		7'381.00
720.436.01	Rückerstattungen Dritter		1'850.00		800.00		1'638.95
720.436.03	Rückerstattungen Alteisen/Alu		825.00		850.00		831.15
720.452.01	Rückerstattung Gemeinden						12'105.05
720.453.01	Finanzausgleich Transportkosten Kehricht		3'125.00		2'750.00		3'100.60
720.453.02	Rückerstattung Vetroswiss Glasrecycling		13'175.00		13'600.00		14'976.50
720.453.03	Rückerstattung Kevag für Altpapier und Karton		11'850.00		11'100.00		11'911.05
720.480.01	Entnahme Abfallentsorgungsreserve		65'000.00		78'200.00		8'778.75
74	Friedhof und Bestattung Netto Aufwand	165'025.00	91'000.00	160'875.00	87'000.00	132'519.85	59'670.65
			74'025.00		73'875.00		72'849.20
740	Friedhof und Bestattung Netto Aufwand	74'025.00	74'025.00	73'875.00	73'875.00	32'225.75	1.25
740.301.01	Besoldungen Totenkapelle Schwarzsee	600.00		450.00			
740.303.01	Sozialversicherungsbeiträge Totenkapelle Schwarzsee	75.00		50.00			
740.304.01	Personalversicherungsbeiträge Totenkapelle Schwarzsee	50.00		50.00			
740.305.01	Unfall und Erwerbsausfallversicherung Totenkapelle Schwarzsee	25.00		25.00			
740.314.01	Unterhalt Totenkapelle Schwarzsee	850.00		950.00		141.35	
740.352.01	Friedhof/Totenkapelle Plaffeien	71'525.00		71'450.00		31'483.15	
740.352.02	Friedhof/Totenkapelle Weissenstein	900.00		900.00		600.00	
740.381.01	Einlage in Grabpflegefonds					1.25	
740.420.01	Zinsen auf Kapitalien						1.25
741	Friedhof/Totenkapelle Plaffeien Netto Aufwand	91'000.00	91'000.00	87'000.00	87'000.00	100'294.10	59'669.40
							40'624.70



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
741.300.01	Friedhofkommission	800.00		800.00		560.00	
741.301.01	Besoldungen	50'650.00		48'250.00		48'325.70	
741.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'700.00		4'400.00		4'384.20	
741.304.01	Personalversicherungsbeiträge	4'050.00		4'100.00		3'899.95	
741.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	950.00		900.00		879.10	
741.314.01	Unterhalt Friedhof Plaffeien	20'175.00		18'550.00		15'362.95	
741.314.02	Unterhalt Totenkapelle Plaffeien	6'675.00		7'000.00		4'787.00	
741.314.03	Ausserord. Unterhalt Friedhof					2'095.20	
741.381.01	Einlage in Friedhoffonds	3'000.00		3'000.00		20'000.00	
741.436.01	Rückerstattung Dritter		8'000.00		5'000.00		14'820.00
741.452.01	Rückerstattung Gemeinden		76'000.00		76'000.00		36'000.65
741.452.02	Rückerstattung Pfarrei		7'000.00		6'000.00		8'848.75
75	Gewässerverbauungen	238'050.00	238'050.00	124'425.00	124'425.00	89'563.85	52.50
	Netto Aufwand						89'511.35
750	Gewässer	238'050.00	238'050.00	124'425.00	124'425.00	89'563.85	52.50
	Netto Aufwand						89'511.35
750.300.01	Gewässerkommission	700.00		700.00			
750.301.01	Besoldungen	11'125.00		8'025.00		7'915.92	
750.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'025.00		800.00		704.32	
750.304.01	Personalversicherungsbeiträge	825.00		600.00			
750.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	225.00		150.00		190.76	
750.314.01	Unterhalt der Wasserbauwerke	170'000.00		60'000.00		30'965.65	
750.382.01	Einlage Gewässerverbauungsreserve					25'000.00	
750.390.02	Abschreibung Wasserbauwerke	54'150.00		54'150.00		24'787.20	
750.420.01	Zinsen auf Kapitalien				25.00		52.50
750.461.01	Kantonale Subventionen		59'400.00				
750.482.01	Entnahme Gewässerverbauungsreserve		98'050.00		94'400.00		
750.482.02	Entnahme Fonds Kiesausbeutung		80'600.00		30'000.00		
77	Naturschutz	16'050.00		4'350.00		5'492.05	
	Netto Aufwand		16'050.00		4'350.00		5'492.05
770	Naturschutz	16'050.00		4'350.00		5'492.05	
	Netto Aufwand		16'050.00		4'350.00		5'492.05
770.301.01	Besoldungen	7'500.00		1'825.00			
770.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	700.00		175.00			
770.304.01	Personalversicherungsbeiträge	550.00		150.00			
770.305.01	Unfal- und Erwerbsausfallversicherung	150.00		50.00			
770.314.01	Landschaftsaufwertung	6'750.00		1'650.00		5'492.05	
770.319.01	Übriger Sachaufwand	400.00		500.00			
78	Übriger Umweltschutz	60'500.00		64'725.00		87'365.75	
	Netto Aufwand		60'500.00		64'725.00		87'365.75
780	Öffentliche Toiletten	39'050.00		43'400.00		30'592.75	
	Netto Aufwand		39'050.00		43'400.00		30'592.75
780.301.01	Besoldungen	11'450.00		10'800.00		10'907.60	
780.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'050.00		975.00		976.55	
780.304.01	Personalversicherungsbeiträge	1'275.00		1'175.00		1'028.25	
780.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	225.00		200.00		106.30	
780.312.01	Heizung, Strom, Wasser und Abwasser	7'500.00		7'500.00			
780.313.01	Verbrauchsmat., Treibstoffe	950.00		950.00			
780.314.01	Unterhalt öffentlicher Toilettenanlagen	2'750.00		7'850.00		17'574.05	
780.318.01	Versicherungen	350.00		450.00			
780.318.02	Entschädigungen an Dritte	13'500.00		13'500.00			
785	Hundehaltung	19'700.00		20'575.00		14'543.35	
	Netto Aufwand		19'700.00		20'575.00		14'543.35



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
785.301.01	Besoldungen	11'750.00		12'475.00			
785.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'075.00		1'150.00			
785.304.01	Personalversicherungsbeiträge	850.00		925.00			
785.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	225.00		225.00			
785.311.01	Anschaffungen	2'400.00		2'400.00			
785.313.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialien	3'000.00		3'000.00			
785.314.01	Unterhalt Robidoganlagen	400.00		400.00		14'543.35	
789	Übrige Immissionen	1'750.00		750.00		42'229.65	
	Netto Aufwand		1'750.00		750.00		42'229.65
789.314.01	Sanierung Kehrrechtdeponien					42'229.65	
789.318.01	Studien Sanierung Kehrrechtdeponien	1'750.00		750.00			
79	Raumplanung	174'050.00		158'925.00		100'018.75	19'988.00
	Netto Aufwand		174'050.00		158'925.00		80'030.75
790	Raumordnung	174'050.00		158'925.00		100'018.75	19'988.00
	Netto Aufwand		174'050.00		158'925.00		80'030.75
790.300.01	Ortsplanungskommission	5'500.00		5'500.00		2'422.50	
790.301.01	Besoldungen	17'700.00		14'250.00		43'799.49	
790.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'125.00		1'800.00		4'000.09	
790.304.01	Personalversicherungsbeiträge	1'300.00		1'050.00		3'558.60	
790.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	375.00		300.00		894.07	
790.310.01	Topografische Pläne	5'250.00		7'000.00		1'550.35	
790.318.01	Ortsplanung	120'000.00		100'000.00		27'190.65	
790.318.02	Gefahrenkarte Schwarzsee					-45'409.00	
790.319.01	Übriger Sachaufwand	450.00		450.00			
790.352.01	Beitrag Region Sense	20'950.00		15'175.00		11'798.15	
790.365.01	Verbandsbeiträge	400.00		225.00		213.85	
790.382.01	Einlage in Fonds Raumplanung					50'000.00	
790.390.01	Schuldzinsen Raumplanung			675.00			
790.390.02	Abschreibung Raumplanung			12'500.00			
790.431.01	Verwaltungsgebühren						19'988.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	973'475.00	559'375.00	932'500.00	527'150.00	549'054.92	279'780.65
			414'100.00		405'350.00		269'274.27
80	Landwirtschaft Netto Aufwand	158'025.00	24'850.00	150'050.00	24'375.00	63'859.45	15'855.85
			133'175.00		125'675.00		48'003.60
800	Landwirtschaft Allgemein Netto Aufwand	139'675.00	6'500.00	132'175.00	6'500.00	54'041.85	6'038.25
			133'175.00		125'675.00		48'003.60
800.300.01	Berg- und Allmendkommission	700.00		700.00		157.50	
800.301.01	Besoldungen	150.00		150.00			
800.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
800.304.01	Personalversicherungsbeiträge	25.00		25.00			
800.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	25.00		25.00			
800.318.01	Betriebs- und Viehzählung/-schauen	750.00		750.00			
800.318.02	Vernetzungsprojekt nach Öko-Qualitätsverordnung	8'750.00		9'500.00		10'558.70	
800.318.03	Elementarschadenfonds	4'000.00		4'000.00			
800.318.04	Feuerbrandkontrolle	1'500.00		1'500.00			
800.319.01	Übriger Sachaufwand	2'500.00		2'500.00		2'235.05	
800.365.01	Verbandsbeiträge	1'650.00		900.00		775.00	
800.366.01	Unterhaltsbeiträge Alp- und Güterwege	32'000.00		23'250.00		19'648.30	
800.390.01	Schuldzinsen Alperschliessungen und Hofzufahrten	3'500.00		4'750.00		234.50	
800.390.02	Abschreibung Alperschliessungen und Hofzufahrten	84'025.00		84'025.00		20'432.80	
800.434.01	Beiträge Dritter inklusive Vernetzungsprojekt nach Öko-Qualitätsverordnung		5'900.00		5'900.00		5'717.90
800.451.01	Kantonale Subventionen		600.00		600.00		291.00
800.452.01	Rückerstattung Gemeinden						29.35
801	Ättenbergstrasse (Werkperimeter)	18'350.00	18'350.00	17'875.00	17'875.00	9'817.60	9'817.60
801.301.01	Besoldungen	4'500.00		4'125.00		4'473.65	
801.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	425.00		375.00		402.55	
801.304.01	Personalversicherungsbeiträge	325.00		300.00		344.90	
801.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	100.00		75.00		90.40	
801.313.01	Verbrauchsmaterialien, Kies	500.00		500.00			
801.314.01	Unterhalt und Erneuerung Strasse	4'500.00		4'500.00		4'106.10	
801.318.03	Planungshonorare, Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00		400.00	
801.420.01	Zinsen auf Kapitalien						3.60
801.439.01	Beiträge der Perimetermitglieder		6'175.00		6'200.00		6'208.00
801.481.01	Entnahme aus Reserve Ättenbergstrasse (Werkperimeter)		12'175.00		11'675.00		3'606.00
81	Forstwirtschaft Netto Ertrag	82'100.00	82'100.00	70'100.00	70'100.00	48'900.48	65'709.40
						16'808.92	
810	Forstwirtschaft Netto Ertrag	82'100.00	82'100.00	70'100.00	70'100.00	48'900.48	65'709.40
						16'808.92	
810.300.01	Forstkommission	350.00		350.00		275.00	
810.301.01	Besoldungen Wegunterhalt und Entwässerungen	925.00		925.00			
810.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	125.00		125.00			
810.304.01	Personalversicherungsbeiträge	75.00		75.00			
810.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	25.00		25.00			
810.310.01	Drucksachen, Büromaterial	250.00		250.00		856.70	
810.314.01	Unterhalt der Waldstrassen	37'000.00		25'000.00		17'370.88	
810.318.03	Planungshonorare, Verwaltungskosten	750.00		750.00			
810.319.01	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		314.30	
810.390.02	Abschreibung Wald/Waldstrassen	42'100.00		42'100.00		30'083.60	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
810.420.01	Zinsen auf Kapitalien						18.25
810.427.01	Pachtzins Forstbetrieb Schwyberg für Gemeindewald		450.00		450.00		290.00
810.452.01	Forstbetrieb Schwyberg		3'625.00		8'025.00		52'959.35
810.461.01	Kantonale Subventionen		200.00		200.00		200.00
810.482.01	Entnahme Forstbewirtschaftungsreserve		77'825.00		61'425.00		12'241.80
83	Tourismus	647'050.00	390'125.00	620'800.00	365'125.00	384'451.64	153'024.55
	Netto Aufwand		256'925.00		255'675.00		231'427.09
830	Tourismus	647'050.00	390'125.00	620'800.00	365'125.00	384'451.64	153'024.55
	Netto Aufwand		256'925.00		255'675.00		231'427.09
830.300.01	Tourismuskommission	700.00		700.00		275.00	
830.301.01	Besoldungen	78'025.00		78'025.00		70'851.75	
830.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'175.00		7'175.00		6'441.85	
830.304.01	Personalversicherungsbeiträge	5'675.00		5'675.00		5'519.35	
830.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	1'450.00		1'400.00		1'446.45	
830.314.01	Unterhalt der touristischen Basisinfrastruktur	65'000.00		60'875.00		61'510.29	
830.314.02	Förderung der touristischen Basisinfrastruktur (Projekte)	165'000.00		140'000.00		138'509.30	
830.352.01	Beitrag Region Sense Tourismus	11'925.00		11'900.00		18'785.15	
830.365.01	Beitrag Schwarzsee Tourismus	35'675.00		35'650.00		33'456.00	
830.365.02	Beitrag Förderverein Region Gantrisch	16'225.00		16'225.00		15'767.50	
830.365.03	Beiträge an touristische Institutionen	5'250.00		6'250.00			
830.380.01	Einlage in Fonds					12'139.00	
830.390.01	Parkplatzbewirtschaftung			1'975.00			
830.390.02	Schuldzinsen Tourismus			254'950.00		19'750.00	
830.436.01	Abschreibung Tourismus	254'950.00					
830.436.01	Rückerstattungen Dritter		125.00		125.00		14'515.25
830.480.01	Entnahme aus Fonds		240'000.00		215'000.00		138'509.30
830.482.01	Entnahme aus Reserve		150'000.00		150'000.00		
830.482.01	Strandweg Schwarzsee						
84	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000.00		2'000.00			
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		
840	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000.00		2'000.00			
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		
840.319.01	Gewerbeanlässe	2'000.00		2'000.00			
86	Energie	22'000.00		22'000.00		6'652.50	
	Netto Aufwand		22'000.00		22'000.00		6'652.50
869	Energiesparmassnahmen	22'000.00		22'000.00		6'652.50	
	Netto Aufwand		22'000.00		22'000.00		6'652.50
869.310.01	Büromaterial, Drucksachen	100.00		100.00			
869.318.01	Projektstudien, Planungs koordinationen	1'000.00		1'000.00			
869.319.01	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		52.50	
869.365.01	Verbandsbeiträge und Beteiligungen	20'400.00		20'400.00		6'600.00	
87	Kiesausbeutung	62'300.00	62'300.00	67'550.00	67'550.00	45'190.85	45'190.85
870	Kiesausbeutung	62'300.00	62'300.00	67'550.00	67'550.00	45'190.85	45'190.85
870.301.01	Besoldungen	2'075.00		2'025.00			
870.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200.00			
870.304.01	Personalversicherungsbeiträge	150.00		150.00			
870.305.01	Unfall- und Erwerbsausfallversicherung	50.00		50.00			
870.310.01	Büromaterial und Drucksachen	250.00		250.00		250.00	
870.318.01	Kiesaufbereitung	51'000.00		56'000.00		25'778.60	
870.318.02	Porti, Telefon, Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

**Laufende Rechnung 2018**
Funktionale Gliederung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
870.319.01	Übriger Sachaufwand	175.00		175.00			
870.351.01	Kiesgewinnungsgebühr an Kanton	6'900.00		7'200.00		-13'000.00	
870.382.01	Einlage in Fonds für Kiesausbeutung					30'662.25	
870.420.01	Zinsen auf Kapitalien				25.00		21.90
870.435.01	Kiesverkäufe		41'500.00		46'200.00		45'168.95
870.482.01	Entnahme aus Fonds für Kiesausbeutung		20'800.00		21'325.00		



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	2'202'150.00 12'077'500.00	14'279'650.00	2'135'350.00 11'065'625.00	13'200'975.00	3'121'355.85 11'387'401.05	14'508'756.90
90	Steuern Netto Ertrag	94'500.00 10'327'100.00	10'421'600.00	100'000.00 10'045'000.00	10'145'000.00	84'701.10 10'638'244.65	10'722'945.75
900	Steuern Netto Ertrag	94'500.00 10'327'100.00	10'421'600.00	100'000.00 10'045'000.00	10'145'000.00	84'701.10 10'638'244.65	10'722'945.75
900.318.01	Provision/Verwaltungskosten Steuerinkasso	89'500.00		92'500.00		68'964.10	
900.329.01	Vergütungszins auf Steueranzahlungen	5'000.00		7'500.00		15'737.00	
900.400.01	Steuern auf Einkommen natürlicher Personen		6'851'500.00		6'700'000.00		6'897'281.25
900.400.02	Steuern auf Vermögen natürlicher Personen		744'000.00		720'000.00		848'923.80
900.400.03	Quellensteuer		110'000.00		97'500.00		140'720.00
900.400.04	Steuern auf Kapitalabfindungen		160'000.00		150'000.00		251'017.35
900.401.01	Steuern auf Gewinn juristischer Personen		385'000.00		353'500.00		401'979.70
900.401.02	Steuern auf Kapital juristischer Personen		160'000.00		157'500.00		158'230.85
900.402.01	Liegenschaftssteuern		1'472'500.00		1'445'000.00		1'328'038.50
900.403.01	Grundstückgewinnsteuer		85'000.00		77'500.00		238'310.95
900.404.01	Handänderungssteuern		157'500.00		152'500.00		165'889.45
900.405.01	Steuern auf Erbschaften und Schenkungen		7'500.00		7'500.00		10'354.00
900.406.01	Hundesteuern		10'600.00		10'125.00		9'370.00
900.441.01	Beteiligung Gemeinde an Motorfahrzeugsteuer (GBFM)		278'000.00		273'875.00		272'829.90
93	Finanzausgleich Netto Ertrag	991'600.00	991'600.00	988'325.00	988'325.00	950'680.00	950'680.00
930	Finanzausgleich Netto Ertrag	991'600.00	991'600.00	988'325.00	988'325.00	950'680.00	950'680.00
930.460.01	Beitrag aus Ressourcenausgleich (Finanzkraft)		889'550.00		890'075.00		844'618.00
930.460.02	Beitrag aus soziodemografischem Bedarfsausgleich		102'050.00		98'250.00		106'062.00
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung Netto Aufwand Netto Ertrag	2'107'650.00	2'103'500.00 4'150.00	2'035'350.00 32'300.00	2'067'650.00	3'036'654.75	1'992'734.60 1'043'920.15
940	Kapitalien und Darlehen Netto Aufwand Netto Ertrag	2'072'250.00	2'036'875.00 35'375.00	1'986'350.00 13'675.00	2'000'025.00	2'889'098.13	1'911'610.00 977'488.13
940.318.01	Mahnungs-/Betreibungskosten	20'000.00		19'250.00		20'380.47	
940.318.02	Gebühren Finanzinstitute (Banken, Versicherungen, Postfinance)	2'500.00		3'000.00		3'396.32	
940.321.01	Zinsen kurzfristiger Schulden	7'250.00		4'700.00		1'913.25	
940.322.01	Darlehenszinsen	75'000.00		104'400.00		89'456.95	
940.330.02	Debitorenverluste	83'000.00		77'500.00		25'380.35	
940.331.01	Ordentliche Abschreibung Verwaltungsvermögen	1'884'500.00		1'777'500.00		1'170'663.10	
940.332.01	Freie Abschreibungen					1'577'907.69	
940.420.01	Zinsen auf Kapitalien		750.00		750.00		18'004.15
940.420.02	Gewinnausschüttung Clientis Sparkasse Sense		24'000.00		24'000.00		48'000.00
940.421.01	Verzugszinsen		15'000.00		18'000.00		40'369.35
940.436.01	Betriebersüberschüsse		14'500.00		16'000.00		20'791.55
940.490.01	Verrechnung Schuldzinsen		98'925.00		164'750.00		87'590.85
940.490.02	Verrechnung Schuldentilgungen		1'883'700.00		1'776'525.00		1'696'854.10
942	Heimwesen, Gemeindealpen, Allmenden	35'400.00	66'625.00	49'000.00	67'625.00	147'556.62	81'124.60



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Netto Aufwand						66'432.02
	Netto Ertrag	31'225.00		18'625.00			
942.314.01	Gemeindealp Obere Vorsass	3'450.00		3'250.00		20'866.17	
942.314.02	Gemeindealp Kommet	5'000.00		4'950.00		4'377.55	
942.314.03	Gemeindealp Schwand	3'100.00		17'000.00		704.15	
942.314.10	Unterhalt Allmenden / Allmendenverbesserungen	7'250.00		7'250.00		6'145.80	
942.314.15	Liegenschaft Talstation Schwybergbahn Schwarzsee-Bad	1'700.00		1'650.00		1'635.75	
942.316.01	Pacht Bundesalpen	10'650.00		10'650.00		10'550.00	
942.319.01	Übriger Sachaufwand	4'250.00		4'250.00		103'277.20	
942.420.01	Zinsen auf Kapitalien				100.00		
942.423.01	Pachtzins Gemeindealp Obere Vorsass		3'700.00		3'700.00		3'700.00
942.423.02	Pachtzins Gemeindealp Kommet		4'000.00		4'000.00		4'666.70
942.423.03	Pachtzins Gemeindealp Schwand		2'300.00		2'300.00		2'300.00
942.423.04	Pachtzins Heimwesen Grundberg						4'875.00
942.423.05	Miete Liegenschaft Plötscha 63						800.00
942.423.10	Pachtzinsen Allmenden		35'000.00		35'000.00		32'938.40
942.423.15	Miete Liegenschaft Talstation Schwybergbahn Schwarzsee-Bad		1'450.00		1'450.00		
942.423.16	Pachtzinseinnahmen Bundesalpen		11'450.00		11'450.00		11'450.00
942.423.20	Mieten vermieteter Plätze und Gebäude / Durchleitungsent- schädigungen		8'725.00		9'625.00		20'394.50
99	Nicht aufgeteilte Posten		762'950.00				842'396.55
	Netto Ertrag	762'950.00				842'396.55	
990	Nicht aufgeteilte Posten		762'950.00				842'396.55
	Netto Ertrag	762'950.00				842'396.55	
990.424.01	Buchgewinne auf Anlagen						702'396.55
990.461.01	Fusionsbeitrag		762'950.00				
990.482.02	Entnahme diverser Reserven						140'000.00



Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Total	21'660'000.00	21'660'250.00	20'737'325.00	20'347'325.00	21'654'064.28	21'676'939.04
	Netto Aufwand				390'000.00		
	Netto Ertrag	250.00				22'874.76	
3	A U F W A N D	21'660'000.00		20'737'325.00		21'654'064.28	
	Netto Aufwand		21'660'000.00		20'737'325.00		21'654'064.28
30	PERSONALAUFWAND	2'951'625.00		2'889'075.00		2'573'310.75	
	Netto Aufwand		2'951'625.00		2'889'075.00		2'573'310.75
300	Behörden und Kommissionen	241'050.00		252'000.00		194'351.70	
301	Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'272'975.00		2'201'450.00		1'996'332.85	
303	Sozialversicherungsbeiträge	223'275.00		216'875.00		204'846.10	
304	Pensionskassenbeiträge	153'550.00		152'675.00		131'226.15	
305	Unfall-/Krankenversicherungen	33'375.00		32'125.00		29'808.80	
309	Übrige	27'400.00		33'950.00		16'745.15	
31	SACHAUFWAND	5'854'725.00		5'311'950.00		5'231'650.38	
	Netto Aufwand		5'854'725.00		5'311'950.00		5'231'650.38
310	Drucksachen, Schulmaterial	197'475.00		202'750.00		199'125.86	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	462'550.00		279'075.00		345'131.66	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	412'675.00		418'275.00		347'663.28	
313	Verbrauchsmaterialien	146'450.00		151'125.00		90'769.15	
314	Unterhalt Liegenschaften, Strassen	1'846'200.00		1'582'650.00		1'531'557.89	
315	Unterhalt Ausrüstungen, Mobilien	328'625.00		317'425.00		307'618.27	
316	Mieten, Pachten, Benützungen	897'750.00		899'900.00		873'966.05	
317	Spesenentschädigungen	99'275.00		96'800.00		229'975.65	
318	Dienstleistungen, Versicherungen	1'387'525.00		1'303'600.00		1'150'363.69	
319	Übriger Sachaufwand	76'200.00		60'350.00		155'478.88	
32	PASSIVZINSEN	87'250.00		116'600.00		107'107.20	
	Netto Aufwand		87'250.00		116'600.00		107'107.20
321	Zinsen kurzfristiger Schulden	7'250.00		4'700.00		1'913.25	
322	Zinsen mittel-/langfr. Schulden	75'000.00		104'400.00		89'456.95	
329	Übrige Zinsen	5'000.00		7'500.00		15'737.00	
33	ABSCHREIBUNGEN	1'967'500.00		1'855'000.00		2'773'951.14	
	Netto Aufwand		1'967'500.00		1'855'000.00		2'773'951.14
330	Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	83'000.00		77'500.00		25'380.35	
331	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'884'500.00		1'777'500.00		1'170'663.10	
332	Zusätzliche Abschreibungen					1'577'907.69	
35	ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	7'905'750.00		7'690'825.00		7'640'120.05	
	Netto Aufwand		7'905'750.00		7'690'825.00		7'640'120.05
351	Kanton	3'862'350.00		3'802'700.00		3'620'598.60	
352	Gemeinden, Gemeindeverbände	4'043'400.00		3'888'125.00		4'019'521.45	
36	EIGENE BEITRÄGE	867'500.00		846'725.00		701'714.77	
	Netto Aufwand		867'500.00		846'725.00		701'714.77
364	Gemischtwirtsch. Unternehmung	10'700.00		10'700.00		10'635.00	
365	Private Institutionen	372'425.00		361'150.00		309'598.82	
366	Private Haushalte	484'375.00		474'875.00		381'480.95	
38	EINLAGEN IN RESERVEN	43'025.00		85'875.00		841'765.04	
	Netto Aufwand		43'025.00		85'875.00		841'765.04
380	Obligatorische Reserven	27'525.00		75'875.00		330'025.04	
381	Einlagen in Fonds	13'000.00		8'000.00		20'001.25	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen	2'500.00		2'000.00		491'738.75	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'982'625.00		1'941'275.00		1'784'444.95	
	Netto Aufwand		1'982'625.00		1'941'275.00		1'784'444.95
390	Interne Verrechnungen	1'982'625.00		1'941'275.00		1'784'444.95	



Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4	ERTRAG Netto Ertrag	21'660'250.00	21'660'250.00	20'347'325.00	20'347'325.00	21'676'939.04	21'676'939.04
40	STEUEREINNAHMEN Netto Ertrag	10'143'600.00	10'143'600.00	9'871'125.00	9'871'125.00	10'450'115.85	10'450'115.85
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		7'865'500.00		7'667'500.00		8'137'942.40
401	Gewinn- und Kapitalsteuern		545'000.00		511'000.00		560'210.55
402	Liegenschaftssteuern		1'472'500.00		1'445'000.00		1'328'038.50
403	Vermögensgewinnsteuern		85'000.00		77'500.00		238'310.95
404	Handänderungs- u. Grundstücksverkaufsteuer		157'500.00		152'500.00		165'889.45
405	Erwerbschafts- und Schenkungssteuer		7'500.00		7'500.00		10'354.00
406	Übrige		10'600.00		10'125.00		9'370.00
42	VERMÖGENSERTRÄGE Netto Ertrag	292'050.00	292'050.00	297'650.00	297'650.00	1'075'534.95	1'075'534.95
420	Banken		25'900.00		26'100.00		68'261.45
421	Verzugszinsen Steuern		15'000.00		18'000.00		40'369.35
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		66'625.00		67'525.00		81'124.60
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						702'396.55
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		184'525.00		186'025.00		183'383.00
43	ENTGELTE Netto Ertrag	3'096'000.00	3'096'000.00	3'099'750.00	3'099'750.00	3'474'977.52	3'474'977.52
430	Ersatzabgaben		57'500.00		80'000.00		86'411.83
431	Gebühren für Amtshandlungen		71'400.00		70'600.00		88'319.25
434	Benützungsgebühren		1'898'875.00		1'876'350.00		1'945'202.53
435	Verkäufe		592'500.00		586'100.00		653'118.45
436	Rückerstattungen		407'050.00		424'500.00		616'825.09
437	Bussen		62'500.00		56'000.00		76'771.82
439	Übrige Entgelte		6'175.00		6'200.00		8'328.55
44	ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG Netto Ertrag	278'000.00	278'000.00	273'875.00	273'875.00	272'829.90	272'829.90
441	Anteile an Kantoneinnahmen		278'000.00		273'875.00		272'829.90
45	RÜCKERSTATTUNGEN Netto Ertrag	2'956'250.00	2'956'250.00	2'928'875.00	2'928'875.00	2'783'601.28	2'783'601.28
450	Bund						
451	Kanton		46'750.00		42'900.00		19'259.45
452	Gemeinden		2'881'350.00		2'858'525.00		2'734'353.68
453	Zweckverbände		28'150.00		27'450.00		29'988.15
46	ERHALTENE SUBVENTIONEN Netto Ertrag	1'946'300.00	1'946'300.00	1'120'025.00	1'120'025.00	1'102'975.00	1'102'975.00
460	Bund		993'350.00		989'825.00		952'145.90
461	Kanton		952'950.00		130'200.00		150'829.10
469	Übrige Beiträge						
48	ENTNAHMEN AUS RESERVEN Netto Ertrag	965'425.00	965'425.00	814'750.00	814'750.00	732'459.59	732'459.59
480	Obligatorische Reserven		399'975.00		403'650.00		227'518.39
481	Entnahmen aus Fonds		17'175.00		17'175.00		18'318.60
482	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		548'275.00		393'925.00		486'622.60
49	INTERNE VERRECHNUNGEN Netto Ertrag	1'982'625.00	1'982'625.00	1'941'275.00	1'941'275.00	1'784'444.95	1'784'444.95
490	Interne Verrechnungen		1'982'625.00		1'941'275.00		1'784'444.95



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Total	9'366'100.00	2'925'000.00	10'397'500.00	5'397'500.00	8'933'588.66	5'701'109.35
	Netto Aufwand		6'441'100.00		5'000'000.00		3'232'479.31
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000.00		20'000.00		6'069.60	
	Netto Aufwand		100'000.00		20'000.00		6'069.60
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	50'000.00		55'000.00	10'000.00	110'827.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		45'000.00		110'827.00
2	BILDUNG	2'930'000.00	1'850'000.00	6'100'000.00	4'450'000.00	5'680'562.21	4'291'584.95
	Netto Aufwand		1'080'000.00		1'650'000.00		1'388'977.26
3	KULTUR UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT	23'100.00		129'600.00		319'265.00	
	Netto Aufwand		23'100.00		129'600.00		319'265.00
5	SOZIALE WOHLFAHRT						
6	VERKEHR	1'596'000.00	380'000.00	1'386'000.00		1'510'107.25	
	Netto Aufwand		1'216'000.00		1'386'000.00		1'510'107.25
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	2'917'000.00	245'000.00	1'309'500.00	487'500.00	771'983.75	271'638.35
	Netto Aufwand		2'672'000.00		822'000.00		500'345.40
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'125'000.00		947'400.00		474'361.35	221'341.05
	Netto Aufwand		1'125'000.00		947'400.00		253'020.30
9	FINANZEN UND STEUERN	625'000.00	450'000.00	450'000.00	450'000.00	60'412.50	916'545.00
	Netto Aufwand		175'000.00				
	Netto Ertrag					856'132.50	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Total	9'366'100.00	2'925'000.00	10'397'500.00	5'397'500.00	8'933'588.66	5'701'109.35
	Netto Aufwand		6'441'100.00		5'000'000.00		3'232'479.31
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	100'000.00		20'000.00		6'069.60	
	Netto Aufwand		100'000.00		20'000.00		6'069.60
02	Allgemeine Verwaltung	100'000.00		20'000.00		6'069.60	
	Netto Aufwand		100'000.00		20'000.00		6'069.60
021	Gemeindeverwaltung					6'069.60	
	Netto Aufwand						6'069.60
021.506.02	Erneuerung EDV Oberschrot / GVB 25.04.2014					6'069.60	
023	Verwaltungsliegenschaften	50'000.00		10'000.00			
	Netto Aufwand		50'000.00		10'000.00		
023.503.02	Ausbau Gemeindehaus / GVB folgt	50'000.00		10'000.00			
024	Liegenschaft Dorfstrasse 27	50'000.00		10'000.00			
	Netto Aufwand		50'000.00		10'000.00		
024.503.02	Ausbau Liegenschaft Dorfstrasse 27 / GVB folgt	50'000.00		10'000.00			
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	50'000.00		55'000.00	10'000.00	110'827.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		45'000.00		110'827.00
14	Feuerwehr	50'000.00		55'000.00	10'000.00	110'827.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		45'000.00		110'827.00
140	Feuerwehr / Brandschutz	50'000.00		55'000.00	10'000.00	110'827.00	
	Netto Aufwand		50'000.00		45'000.00		110'827.00
140.501.09	Brandschutznetze (Quartieranschlüsse) Plaffeien / GVB 27.11.2009			30'000.00		67'448.70	
140.501.14	Trennsystem Winkel-Dorf - Anteil Brandschutz / GVB 28.11.2014					43'378.30	
140.501.17	Brandschutz Globalkredit 2017-2021 / GVB 12.05.2017	50'000.00		25'000.00			
140.669.01	Subventionen Kantonale Gebäudeversicherung				10'000.00		
2	BILDUNG	2'930'000.00	1'850'000.00	6'100'000.00	4'450'000.00	5'680'562.21	4'291'584.95
	Netto Aufwand		1'080'000.00		1'650'000.00		1'388'977.26
29	Übriges Bildungswesen	2'930'000.00	1'850'000.00	6'100'000.00	4'450'000.00	5'680'562.21	4'291'584.95
	Netto Aufwand		1'080'000.00		1'650'000.00		1'388'977.26
292	Primarschulhaus Oberschrot (Bubenschulhaus)					131'804.16	
	Netto Aufwand						131'804.16
292.503.02	Sanierung Pausen- und Spielplatz Schulhaus Oberschrot / GVB 27.11.2015					131'804.16	
298	Sitzgemeinde OS-Schulzentrum Plaffeien	1'080'000.00		1'650'000.00		1'285'042.45	27'869.35
	Netto Aufwand		1'080'000.00		1'650'000.00		1'257'173.10
298.503.01	Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien - Restkostenanteil Plaffeien / GVB 27.11.2009	600'000.00		850'000.00		724'732.65	
298.503.02	Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien - Restkostenanteil Oberschrot / GVB 27.11.2009	335'000.00		550'000.00		393'785.65	
298.503.03	Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien - Restkostenanteil Zumholz / GVB 27.11.2009	145'000.00		250'000.00		159'503.45	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
298.503.05	Vereinsraum MZH (Schwingkeller) / GVB 27.04.2012					7'020.70	
298.669.01	Beitrag LoRo (Lotterie Romande) / GVB 27.04.2012						27'869.35
299	OS Sense / Sitzgemeinde OS-Schulzentrum Plaffeien - Baukonto	1'850'000.00	1'850'000.00	4'450'000.00	4'450'000.00	4'263'715.60	4'263'715.60
299.503.02	Baukredit Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien / GVB 27.11.2009	1'850'000.00		4'450'000.00		4'263'715.60	
299.661.01	Kantonale Subventionen Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien		270'000.00		800'000.00		599'654.20
299.669.01	Kostenanteil OS Sense Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien		500'000.00		2'000'000.00		2'379'018.95
299.669.02	Kostenanteil Oberschrot Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien		335'000.00		550'000.00		393'785.65
299.669.03	Kostenanteil Zumholz Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien		145'000.00		250'000.00		159'503.45
299.669.04	Kostenanteil Plaffeien Aus- und Neubau OS-Schulzentrum Plaffeien		600'000.00		850'000.00		731'753.35
4	GESUNDHEIT	23'100.00		129'600.00		319'265.00	
	Netto Aufwand		23'100.00		129'600.00		319'265.00
41	Pflegeheime	23'100.00		129'600.00		319'265.00	
	Netto Aufwand		23'100.00		129'600.00		319'265.00
410	Pflegeheime	23'100.00		129'600.00		319'265.00	
	Netto Aufwand		23'100.00		129'600.00		319'265.00
410.522.01	Kostenanteil An- und Umbau Pflegeheim Maggenberg / Volksabstimmung Sensebezirk vom 28.09.2014	23'100.00		129'600.00		319'265.00	
6	VERKEHR	1'596'000.00	380'000.00	1'386'000.00		1'510'107.25	
	Netto Aufwand		1'216'000.00		1'386'000.00		1'510'107.25
62	Gemeindestrassen	1'531'000.00	380'000.00	1'386'000.00		1'510'107.25	
	Netto Aufwand		1'151'000.00		1'386'000.00		1'510'107.25
620	Gemeindestrassen, Trottoirs und Plätze	1'531'000.00	380'000.00	1'386'000.00		1'510'107.25	
	Netto Aufwand		1'151'000.00		1'386'000.00		1'510'107.25
620.501.43	Dorfzentrum Plaffeien - Belagssanierung / GVB 27.11.2015					303'981.80	
620.501.44	Sanierung Infrastruktur Kantonstrasse Kreisel Kurschürli-Rufenenstutz - Anteil Strassen / Planung GVB 27.11.2015 / Bauausführung GVB 06.10.2017	106'000.00		196'000.00		19'021.25	
620.501.46	Trottoir Kreisel Kurschürli-Oberi Matta / Sellenweg / GVB 29.04.2016	325'000.00		325'000.00		14'240.95	
620.501.47	Trennsystem Winkel-Dorfzentrum - Anteil Strassensanierung / GVB 28.11.2014					145'675.40	
620.501.52	Trottoirerweiterung Gypsera / GVB 26.02.2010					6'282.10	
620.501.55	Sanierung Gemeindestrassenkanalisation Gousmatta / GVB 29.11.2012					29'438.05	
620.501.57	Trottoir Bachmatta bis Plötscha (2. Etappe) / GVB 26.11.2010 / GVB 27.11.2015	500'000.00		300'000.00		37'853.60	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
620.501.60	Sanierung Trichelenweg (Gousmalta-Sommerbüel)			25'000.00			
620.501.65	Sanierung Limbachstrasse / GVB 03.12.2015			200'000.00		12'733.70	
620.501.69	Strassenunterhalt (Sanierungsprojekte) Plaffeien / GVB 29.04.2016					338'954.25	
620.501.70	Strassenunterhalt (Sanierungsprojekte) Oberschrot / GVB 24.04.2015			150'000.00		421'609.70	
620.501.71	Strassenunterhalt (Sanierungsprojekte) Zumholz			40'000.00			
620.501.72	Gemeindestrassen und -plätze Globalkredit 2017-2021 / GVB 12.05.2017	600'000.00		150'000.00			
620.509.01	Sanierung öffentlicher Beleuchtung Plaffeien / GVB 25.04.2014					171'659.75	
620.509.03	Sanierung öffentliche Beleuchtung Zumholz					8'656.70	
620.669.72	Kostenbeiträge Dritter Gemeindestrassen und plätze Globalkredit 2017-2021 / GVB 12.05.2017		380'000.00				
65	Regionalverkehr Netto Aufwand	65'000.00	65'000.00				
652	Seil- und Bergbahnen Netto Aufwand	65'000.00	65'000.00				
652.525.01	Beteiligung Bergbahnen Schwarzsee / GVB folgt	65'000.00					
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG Netto Aufwand	2'917'000.00	245'000.00 2'672'000.00	1'309'500.00	487'500.00 822'000.00	771'983.75	271'638.35 500'345.40
70	Wasserversorgung Netto Aufwand	1'152'000.00	70'000.00 1'082'000.00	191'000.00	65'000.00 126'000.00	230'308.00	166'958.10 63'349.90
700	Wasserversorgung Netto Aufwand	1'152'000.00	70'000.00 1'082'000.00	191'000.00	65'000.00 126'000.00	230'308.00	166'958.10 63'349.90
700.501.03	Wasserversorgung Plaffeien Quartieranschlüsse / GVB 29.10.1999 / GVB 27.11.2009 / GVB 28.11.2014					3'000.00	
700.501.04	Trennsystem Winkel-Dorfzentrum - Anteil Wasserversorgung / GVB 28.11.2014					80'427.90	
700.501.05	Sanierung Infrastruktur Kantonalstrasse Kreisel Kurschürli-Rufenenstutz - Anteil Wasserversorgung / Planung GVB 27.11.2015 / Bausausführung GVB 06.10.2017	300'000.00		56'000.00		5'180.05	
700.501.10	Wasserversorgung Schwarzsee-Plaffeien-Oberschrot -Zumholz - Renovationen und Ausbauten / GVB folgt	500'000.00					
700.501.12	Wasserversorgung Oberschrot - Neue Wasserfassung Riedere / GVB folgt			25'000.00			
700.501.23	Wasserversorgung Schwarzsee Quartieranschlüsse / GVB 25.04.1997 / GVB 27.11.2009 / GVB 28.11.2014			60'000.00		141'700.05	
700.501.70	Wasserversorgung Fusionsgemeinde Plaffeien Quartieranschlüsse Kredit 2017 / GVB folgt	100'000.00		50'000.00			
700.506.01	Elektronische Wasserzähler / GVB folgt	252'000.00					
700.610.01	Anschlussgebühren Wasser		70'000.00		65'000.00		120'200.45



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
700.660.01	Eidgenössische Subventionen / GVB 25.04.2014						12'237.00
700.661.01	Kantonale Subvention / GVB 25.04.2014						6'119.00
700.669.03	Kostenbeiträge Dritter / GVB 28.04.2016						28'401.65
71	Abwasserentsorgung	1'060'000.00	85'000.00	391'000.00	70'000.00	502'753.25	91'198.35
	Netto Aufwand		975'000.00		321'000.00		411'554.90
710	Abwasserentsorgung	1'060'000.00	85'000.00	391'000.00	70'000.00	502'753.25	91'198.35
	Netto Aufwand		975'000.00		321'000.00		411'554.90
710.501.03	Abwasserkanalisation Quartiersanschlüsse Plaffeien / GVB 25.04.1997 / GVB 27.11.2009			105'000.00		6'436.70	
710.501.04	Trennsystem Winkel-Dorfzentrum - Anteil Abwasserentsorgung / GVB 28.11.2014					308'306.90	
710.501.05	Sanierung Infrastruktur Kantonalsstrasse Kreisel Kurschürli-Rufenenstutz - Anteil Abwasserentsorgung / Planung GVB 27.11.2015 / Bausausführung GVB 06.10.2017	960'000.00		236'000.00		29'008.40	
710.501.11	Sanierung Abwasserkanal Plötscha / GVB 04.05.2012					25'839.20	
710.501.15	GEP Oberschrot					3'057.80	
710.501.20	Abwasserpumpwerk Bad - Sanierung / GVB 28.11.2014					130'104.25	
710.501.71	Abwasserentsorgung Globalkredit 2017-2021 / GVB 12.05.2017	100'000.00		50'000.00			
710.610.01	Anschlussgebühren Abwasser		85'000.00		70'000.00		91'198.35
75	Gewässerverbauungen	705'000.00	90'000.00	727'500.00	352'500.00	38'269.10	13'481.90
	Netto Aufwand		615'000.00		375'000.00		24'787.20
750	Gewässerverbauungen	705'000.00	90'000.00	727'500.00	352'500.00	38'269.10	13'481.90
	Netto Aufwand		615'000.00		375'000.00		24'787.20
750.501.01	Hochwasserschutz Dorf Plaffeien / GVB folgt	180'000.00		180'000.00			
750.501.10	Gewässerverbauung Dütschbach / GVB folgt	25'000.00		25'000.00			
750.501.20	Wassergefahren/Renaturierung Burstera-Rohrmoos sowie Neuerstellung Bursterabrücke / GVB 26.11.2010	500'000.00		500'000.00		38'269.10	
750.501.30	Gewässerverbauung Warme Sense - Bereich Lätti			22'500.00			
750.660.01	Eidgenössische Subventionen Hochwasserschutz Dorf / GVB folgt		54'000.00		54'000.00		
750.661.01	Kantonale Subventionen Hochwasserschutz Dorf / GVB folgt		36'000.00		36'000.00		
750.661.20	Kantonale Subventionen Wassergefahren/Renaturierung Burstera-Rohrmoos / GVB 26.11.2010						13'481.90
750.669.20	Kostenbeiträge Dritter Wassergefahren/Renaturierung Burstera-Rohrmoos / GVB 26.11.2010				262'500.00		
79	Raumplanung					653.40	
	Netto Aufwand						653.40
790	Raumordnung					653.40	
	Netto Aufwand						653.40
790.509.03	Ortsplanungsrevision Zumholz					653.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'125'000.00		947'400.00		474'361.35	221'341.05



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Netto Aufwand		1'125'000.00		947'400.00		253'020.30
80	Landwirtschaft	800'000.00		572'400.00		462'277.75	221'341.05
	Netto Aufwand		800'000.00		572'400.00		240'936.70
800	Landwirtschaft	800'000.00		572'400.00		462'277.75	221'341.05
	Netto Aufwand		800'000.00		572'400.00		240'936.70
800.501.01	Hofzufahrten Plaffeien-Oberschrot / GVB 25.04.2014 / GVB 25.11.2016	800'000.00		500'000.00		20'432.80	
800.501.03	Hofzufahrten Zumholz-Brünisried / GVB 03.12.2015			72'400.00		441'844.95	
800.669.03	Beteiligung Dritter Hofzufahrten Zumholz-Brünisried / GVB 03.12.2015						221'341.05
81	Forstwirtschaft	100'000.00		150'000.00		12'083.60	
	Netto Aufwand		100'000.00		150'000.00		12'083.60
810	Forstwirtschaft	100'000.00		150'000.00		12'083.60	
	Netto Aufwand		100'000.00		150'000.00		12'083.60
810.524.02	Sanierung Gurlistrasse MZG Schwyberg-Ättenberg (88/GG)	100'000.00		150'000.00		12'083.60	
83	Tourismus	225'000.00		225'000.00			
	Netto Aufwand		225'000.00		225'000.00		
830	Tourismus	225'000.00		225'000.00			
	Netto Aufwand		225'000.00		225'000.00		
830.503.04	Erweiterung Strandweg Bad-Campus-Seeweid / GVB 27.11.2015	225'000.00		225'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	625'000.00	450'000.00	450'000.00	450'000.00	60'412.50	916'545.00
	Netto Aufwand		175'000.00				
	Netto Ertrag					856'132.50	
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	625'000.00	450'000.00	450'000.00	450'000.00	60'412.50	916'545.00
	Netto Aufwand		175'000.00				
	Netto Ertrag					856'132.50	
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	625'000.00	450'000.00	450'000.00	450'000.00	60'412.50	916'545.00
	Netto Aufwand		175'000.00				
	Netto Ertrag					856'132.50	
942.500.01	Landkauf Gemeinde Plaffeien / GVB folgt	450'000.00		450'000.00			
942.501.03	Gemeindealp Schwand - Sanierung / GVB folgt	175'000.00					
942.501.05	Abbruch Liegenschaft Plötscha 63 / GVB 27.11.2015					41'645.40	
942.501.24	Erschliessung Riedere					2'751.20	
942.501.25	Erschliessung Sommerbüel					8'996.45	
942.501.50	Sanierungsperimeter Tromooserli					7'019.45	
942.600.01	Landverkäufe Allgemein						44'640.00
942.600.04	Verkauf Heimwesen Grundberg / GVB 27.11.2015						370'000.00
942.600.05	Verkauf Bauparzelle Plötscha 63						152'490.00
942.600.22	Landverkäufe Grumser / GVB 26.02.2010		450'000.00		450'000.00		
942.600.24	Landverkäufe Riedere						101'360.00
942.600.25	Landverkäufe Sommerbüel						154'920.00
942.600.26	Landverkäufe Allmend						93'135.00



Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	Total	9'366'100.00	2'925'000.00	10'397'500.00	5'397'500.00	8'933'588.66	5'701'109.35
	Netto Aufwand		6'441'100.00		5'000'000.00		3'232'479.31
5	A U S G A B E N	9'366'100.00		10'397'500.00		8'933'588.66	
	Netto Aufwand		9'366'100.00		10'397'500.00		8'933'588.66
50	SACHGÜTER	9'178'000.00		10'117'900.00		8'602'240.06	
	Netto Aufwand		9'178'000.00		10'117'900.00		8'602'240.06
500	Grundstücke	450'000.00		450'000.00			
501	Tiefbauten	5'221'000.00		3'322'900.00		2'734'638.40	
503	Hochbauten	3'255'000.00		6'345'000.00		5'680'562.21	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	252'000.00				6'069.60	
509	Übrige					180'969.85	
52	BETEILIGUNGEN	188'100.00		279'600.00		331'348.60	
	Netto Aufwand		188'100.00		279'600.00		331'348.60
522	Beteiligung Investitionskosten	23'100.00		129'600.00		319'265.00	
524	Gemischtwirtschaftlich Unternehmungen	100'000.00		150'000.00		12'083.60	
525	Beteiligung Private Institutionen	65'000.00					
6	E I N N A H M E N		2'925'000.00		5'397'500.00		5'701'109.35
	Netto Ertrag	2'925'000.00		5'397'500.00		5'701'109.35	
60	ABGANG VON SACHGÜTERN		450'000.00		450'000.00		916'545.00
	Netto Ertrag	450'000.00		450'000.00		916'545.00	
600	Landverkäufe		450'000.00		450'000.00		916'545.00
61	NUTZUNGSABGABEN UND VORTEILSENTGELTE		155'000.00		135'000.00		211'398.80
	Netto Ertrag	155'000.00		135'000.00		211'398.80	
610	Anschlussbeiträge		155'000.00		135'000.00		211'398.80
66	SUBVENTIONEN		2'320'000.00		4'812'500.00		4'573'165.55
	Netto Ertrag	2'320'000.00		4'812'500.00		4'573'165.55	
660	Bund		54'000.00		54'000.00		12'237.00
661	Kanton		306'000.00		836'000.00		619'255.10
669	Übrige Investitionsbeiträge		1'960'000.00		3'922'500.00		3'941'673.45



EINLADUNG

Werte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Im Namen des Gemeinderates laden wir Sie hiermit zur zweiten ordentlichen Gemeindeversammlung 2018 ein, welche stattfindet am:

Freitag, 1. Dezember 2017, um 20.00 Uhr
im Hotel Alpenklub, in Plaffeien

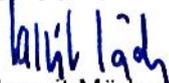
Es freut uns, Ihnen hiermit den Voranschlag 2018 vorstellen zu können. Die Erläuterungen hierzu finden Sie nachstehend. Jene zu den Traktanden erhalten Sie in einer separaten Botschaft zur Gemeindeversammlung.

Gerne erwarten wir ein zahlreiches Erscheinen.

Mit freundlichen Grüßen

IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Die Gemeindeschreiberin:


Margrit Mäder

Der Gemeindeammann:


Otto Lötscher

Traktanden:

Die Traktanden können der Botschaft sowie den Publikationen im Amtsblatt des Kantons Freiburg und im Echo von der Kaiseregg entnommen werden.

Einleitung Voranschlag 2018

Der Voranschlag 2018 sieht einen **Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 250.00** (Voranschlag 2017: Aufwandüberschuss Fr. 390'000.00) und **Nettoinvestitionen der Investitionsrechnung von Fr. 6'441'100.00** (Voranschlag 2017: Fr. 5'000'000.00) vor.



Bericht zum Voranschlag 2018

1. Rechnungsführung 2018

Der Voranschlag 2018 wurde durch Bernhard Fahrni, Gemeindegassier in Zusammenarbeit mit dem Gemeinderat gemäss dem schweizerischen Rechnungsmodell für die öffentlichen Haushalte und den Richtlinien des Kantons Freiburg mit dem EDV-Programm GemoWin der Firma Dialog AG erstellt und abgeschlossen. Es handelt sich um den zweiten Voranschlag der Fusionsgemeinde Plaffeien.

2. Beratung und Genehmigung

Die Beratungen und Beschlussfassungen erfolgten/erfolgen wie folgt:

Beschluss des Gemeinderates	24. Oktober 2018
Beschluss der Gemeindeversammlung	1. Dezember 2018

3. Steueranlage

Folgende Steuerfüsse kommen zur Anwendung:

Seit 01.01.2017

Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen	98% Kantonssteuer
Gewinn- und Kapitalsteuer juristischer Personen	93% Kantonssteuer
Liegenschaftsteuer	3‰ des Steuerwertes

4. Ergebnisse des Voranschlags 2018 (Seite 3)

Der Voranschlag 2018 der Gemeinde Plaffeien sieht folgende Ergebnisse vor:

Ergebnis vor Abschreibungen, Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Cash Flow der Laufenden Rechnung)

Ertrag der Laufenden Rechnung	Fr. 20'694'825.00
./. Aufwand der Laufenden Rechnung	- Fr. 19'649'475.00
Cash Flow Voranschlag 2018	Fr. 1'045'350.00

Cash Flow Voranschlag 2017: Fr. 736'125.00

Cash Flow Verwaltungsrechnung 2016: Fr. 2'906'131.35

Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung

Cash Flow der Laufenden Rechnung	Fr. 1'045'350.00
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	Fr. 965'425.00
Einlagen in Spezialfinanzierungen	- Fr. 43'025.00
Ertrag der Laufenden Rechnung vor Abschreibungen	Fr. 1'967'750.00
Abschreibungen	- Fr. 1'967'500.00
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung 2018	Fr. 250.00

Aufwandüberschuss Voranschlag 2017: Fr. 390'000.00

Ertragsüberschuss Verwaltungsrechnung 2016: Fr. 22'874.76

Finanzierung

Cash Flow ohne Investitionen	Fr. 1'045'350.00
Nettoinvestitionen	- Fr. 6'441'100.00
Finanzierungsfehlbetrag Voranschlag 2018	- Fr. 5'395'750.00

Finanzierungsfehlbetrag Voranschlag 2017: Fr. 4'263'875.00

Finanzierungsfehlbetrag Verwaltungsrechnung 2016: Fr. 326'347.96



Gemeinde Plaffeien

Abschreibungen

Vorgeschriebene und ordentliche Abschreibungen

Fr. 1'967'500.00

Freie Abschreibungen

Fr. 0.00

Abschreibungen 2018

Fr. 1'967'500.00

Abschreibungen Voranschlag 2017: Fr. 1'855'000.00

Abschreibungen Verwaltungsrechnung 2016: Fr. 2'773'951.14

5. Laufende Rechnung 2018 – Artengliederung (Seiten 32 – 33)

Die Zusammenfassung der Artengliederung der Laufenden Rechnung des Voranschlags 2018 zeigt gegenüber dem Voranschlag 2017 folgendes Bild:

Aufwand nach Artengliederung (Seite 32)

Konto	Gliederungsart	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
30	Personalaufwand	2'951'625.00	2'889'075.00	62'550.00
31	Sachaufwand	5'854'725.00	5'311'950.00	542'775.00
32	Passivzinsen	87'250.00	116'600.00	-29'350.00
33	Abschreibungen	1'967'500.00	1'855'000.00	112'500.00
351	Kanton	3'862'350.00	3'802'700.00	59'650.00
352	Gemeinden und Verbände	4'043'400.00	3'888'125.00	155'275.00
36	Eigene Beiträge	867'500.00	846'725.00	20'775.00
38	Einlagen in Reserven	43'025.00	85'875.00	-42'850.00
39	Interne Verrechnungen	1'982'625.00	1'941'275.00	41'350.00
3	Total	21'660'000.00	20'737'325.00	922'675.00

Die Mehrkosten beim Personalaufwand (30) belaufen sich auf 2,17%. Nebst der vorgesehenen Gehaltsanpassungen (Gehaltsstufenerhöhungen) auf Grundlage der Gehaltskala des Kantons fallen Zusatzkosten im Zusammenhang mit Pensionierungen und diesbezüglichen Neuanstellungen an.

Im Rahmen der Fusionsumsetzung wurden die Bankkredite gestrafft und es konnten kostengünstige Festzinskredite abgeschlossen werden, so dass die Passivzinsen (32) trotz hoher Nettoinvestitionen für 2018 nochmals tiefer veranschlagt werden. Mit dem Abschluss des Bauprojekts Aus- und Neubau OS Plaffeien kommen nun ab dem Jahr 2018 die Abschreibungen (33) des Projekts voll zum Tragen, was auch höhere interne Verrechnungen (39/49) zur Folge hat.

Bei den kantonalen Kostenanteile (351) sind in den Bereichen Besoldung Lehrpersonal, bei der Sonderpädagogik, sowie beim Regionalverkehr Mehrkosten zu verzeichnen. Bei den Gemeindeverbandanteilen steigen vorab die Kosten im Bereich der Pflegeheime; dies insbesondere infolge von Betriebsdefiziten aufgrund der seit 2011 nicht mehr angepassten Pflegepauschale des Kantons und des Investitionsprojekts Wäscherei Pflegeheim Maggenberg Tafers sowie der Spitex für die Heimpflege (auch Mehrkosten unter Eigene Beiträge -36- für private Heimpflege). Auch der Kostenanteil an die Primarschulgemeinde Plaffeien-Brünisried steigt im Zuge des neuen Schulgesetzes (Neuordnung der Finanzierung der Transportkosten und notwendige Zusammenlegung von Schulgemeinden).

Bei der Wasserversorgung ist aufgrund höherer Kosten für Planung und Unterhalt im Jahr 2018 eine Reserveentnahme (48) statt Reserveeinlage (38) zu verzeichnen.



Gemeinde Plaffeien

Der zur Auszahlung gelangende Fusionsbeitrag (Vergleiche Kommentar 46) ermöglicht einmalig spezielle Anschaffungen und Unterhaltsarbeiten über die laufende Rechnung, so dass der Sachaufwand (31) höher ausfällt als üblich. Ein Schwerpunkt bildet hierbei das Ressort Verkehr.

Ertrag nach Artengliederung (Seite 33)

Konto	Gliederungsart	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
40	Steuereinnahmen	-10'143'600.00	-9'871'125.00	-272'475.00
42	Vermögenserträge	-292'050.00	-297'650.00	5'600.00
43	Entgelte	-3'096'000.00	-3'099'750.00	3'750.00
44	Anteile ohne Zweckbindung	-278'000.00	-273'875.00	-4'125.00
45	Rückerstattungen	-2'956'250.00	-2'928'875.00	-27'375.00
46	Erhaltene Subventionen	-1'946'300.00	-1'120'025.00	-826'275.00
48	Entnahme aus Reserven	-965'425.00	-814'750.00	-150'675.00
49	Interne Verrechnungen	-1'982'625.00	-1'941'275.00	-41'350.00
4	Total	-21'660'250.00	-20'347'325.00	-1'312'925.00

Die Steuereinnahmen (40) steigen gemäss Voranschlag 2018 mit einer optimistischen Betrachtungsweise gegenüber dem Voranschlag 2017 um über 2,76%. Sämtliche Steuereinnahmepositionen verzeichnen gleichbleibende oder ansteigende Budgetbeträge.

Tiefere Zinssätze haben tiefere Vermögenserträge (42) zur Folge. Die Benützungsgebühren (43) fallen etwas tiefer, die Anteile ohne Zweckbindung (Anteil an der Motorfahrzeugsteuer) fallen etwas höher aus.

Bei den Rückerstattungen (45) werden den Gemeinden höhere Kostenanteile der Schulgemeinde Plaffeien-Brünisried abgerechnet (vergleiche Kommentar 352).

Bei den Subventionen (46) wird nun im Jahr 2018 der einmalige Fusionsbeitrag ausbezahlt, welcher zur freien Verfügung steht.

Bei der Mehrzweckhalle werden sämtliche Stühle und Tische ersetzt. Die Finanzierung erfolgt aus vorhandenen Reserven (48) der Sitzgemeinde OS Plaffeien.

6. Laufende Rechnung 2018 – Funktionale Gliederung (Seiten 4 - 31)

Die wichtigsten Abweichungen in der Laufenden Rechnung 2018 mit Kurzbegründungen:

0. Allgemeine Verwaltung (Seiten 5 – 7)

Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1)	011.311.01 Anschaffungen Fusion	35'000.00	17'500.00	17'500.00
2)	011.318.01 Honorar externe Revisionsstelle	10'000.00	20'500.00	-10'500.00
3)	021.311.01 Anschaffung Maschinen, Mobilien, EDV	45'000.00	9'000.00	36'000.00
4)	021.316.01 Miete	6'100.00	17'750.00	-11'650.00
5)	021.318.04 Dienstleistungen Dritter	2'100.00	17'850.00	-15'750.00
6)	021.436.01 Rückerstattung Verwaltungskosten	-255'000.00	-244'500.00	-10'500.00
7)	023.314.01 Baulicher Unterhalt Gemeindehaus	32'500.00	10'150.00	22'350.00
8)	025.314.01 Baulicher Unterhalt Liegenschaft Zumholz	5'000.00	47'500.00	-42'500.00



Gemeinde Plaffeien

- 1) Ausstattung des gesamten Gemeinderates mit Laptops und Zubehör, Präsentationsvideo Gemeinde Plaffeien für Anlässe, neues Rednerpult und Allfälliges.
- 2) Tiefere Revisionskosten für Fusionsgemeinde gegenüber zuvor für 3 Gemeinden.
- 3) Ersatz Grossdrucker Gemeindekasse.
- 4) Mietvertrag für altes Gemeindebüro Oberschrot im Jahr 2017 aufgelöst.
- 5) Arbeiten Dritter für Nachbearbeitungen und Nachrevisionen für Zumholz.
- 6) Notwendige Spezialprojekte im Bereich der Parkplatzbewirtschaftung haben im Jahr 2018 ausserordentliche Verwaltungskosten zur Folge. Ausserdem ist auch die Bauabrechnung Aus- und Neubau OS Plaffeien vorgesehen.
- 7) Akustikdecken in Bereichen mit Kundenkontakt (Verminderung des Lärmpegels)
- 8) Im Jahr 2017 nebst ordentlichem Unterhalt der Liegenschaft Zumholz Einbau eines Rollregals im Archiv (Zusatzarchiv für die Fusionsgemeinde).

1. Öffentliche Sicherheit (Seiten 8 – 10)

	Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1)	100.318.01	Grundbuch, Vermessung, Neuvermessung	27'500.00	14'500.00	13'000.00
2)	160.482.01	Entnahme freier Fonds Zivilschutzbauten	-	-16'275.00	16'275.00

- 1) Aktualisierung der Grundbucheintragungen (Grundstücke und Dienstbarkeiten) im Zuge der Fusion sowie Neuvermessungskosten.
- 2) Aufgrund des Gesamtbudgets wird im Jahr 2018 zur Schonung der bestehenden Reserve auf eine Reserveentnahme verzichtet.

2. Bildung (Seiten 11 – 15)

	Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1)	210.318.04	Schülertransporte	50'000.00	1'500.00	48'500.00
1)	210.319.01	Übriger Sachaufwand	21'625.00	6'500.00	15'125.00
1)	210.452.01	Rückerstattung Gemeinden an Primarschulgemeinde	-984'000.00	-923'000.00	-61'000.00
2)	211.351.01	Besoldung Primarschule Verteiler Staat	1'051'300.00	1'031'375.00	19'925.00
1)	211.351.02	Schülertransporte nach Verteiler Staat	44'975.00	63'200.00	-18'225.00
1)	211.352.01	Schulgeld an Primarschulgemeinde	796'175.00	756'750.00	39'425.00
3)	220.351.01	Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schw ererziehbare	493'200.00	475'725.00	17'475.00
4)	290.390.01	Schuldzinsen Primarschulhaus Plaffeien	18'475.00	29'575.00	-11'100.00
5)	298.311.01	Anschaffung Maschinen, Mobiliar Sitzgemeinde OS Plaffeien	121'000.00	-	121'000.00
4)	298.390.01	Schuldzinsen Kostenanteil OS Plaffeien	41'400.00	55'000.00	-13'600.00
6)	298.390.02	Abschreibung Kostenanteil OS Plaffeien	247'800.00	133'750.00	114'050.00
5)	298.482.01	Entnahme aus Reserve Sitzgemeinde OS Plaffeien	121'000.00	-	121'000.00
7)	299.314.02	Ausserordentliche Renovationen	28'000.00	60'000.00	-32'000.00
7)	299.452.01	Rückerstattung Betriebskosten OS Sense an Sitzgemeinde OS Plaffeien	-696'750.00	-738'550.00	41'800.00



Gemeinde Plaffeien

- 1) Mit dem neuen kantonalen Schulgesetz gehen Schülertransporte ab dem 1. August 2018 direkt zu Lasten der Gemeinden. In diesem Zusammenhang wurde im Budget 2018 der Primarschulgemeinde ebenfalls ein Reservebetrag für Abklärungen einer allfälligen Integration der Primarschule Plasselb in die Primarschulgemeinde Plaffeien-Brünisried veranschlagt. Diese 2 Positionen haben einen Mehrbetrag beim Schulgeld an die Primarschulgemeinde zur Folge. Demgegenüber etwas Minderkosten bei den Schülertransporten nach Verteiler Staat.
- 2) Kostenanstieg um 1,93% gemäss Budgetvorgabe 2018 des Kantons.
- 3) Kostenanstieg um 3,67% gemäss Budgetvorgabe 2018 des Kantons.
- 4) Dank sehr günstiger Kreditfinanzierungen für das Jahr 2018 tiefere Verrechnungszinsen veranschlagt.
- 5) Ersatz der gesamten Bestuhlung und der Tische der Mehrzweckhalle finanziert aus der gemeindeeigenen Reserve Sitzgemeinde OS-Schulzentrum Plaffeien.
- 6) Volle Abschreibung des fertiggestellten Aus- und Neubaus der OS Plaffeien ab dem Jahr 2018.
- 7) Ersatz des Bühnenbodens der Mehrzweckhalle im Jahr 2018. Blitzschutzarbeiten an der Mehrzweckhalle im Jahr 2017. Die Betriebskosten der OS Plaffeien zu Lasten der OS Sense fallen im Jahr 2018 tiefer aus als im Jahr 2017.

3. Kultur und Freizeit (Seiten 16 – 17)

Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1) 330.314.01	Gestaltung Dorf und Umgebung	33'750.00	27'525.00	6'225.00

- 1) Neugestaltung Dorfzentrum beim alten Feuerwehrmagazin (Fr. 100'000.00 mit Kostenaufteilung zwischen Ressorts Kultur und Freizeit sowie Verkehr).

4. Gesundheit (Seite 18)

Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1) 410.352.01	Pflegeheim Bachmatte	431'350.00	366'675.00	64'675.00
2) 410.352.02	Sonstige Alters- und Pflegeheime des Sensebezirks	84'250.00	41'900.00	42'350.00
3) 440.352.01	Spitex Sense	260'000.00	245'175.00	14'825.00

- 1) Anstieg des Betriebsdefizits des Pflegeheims Bachmatte als Folge der seit dem Jahr 2011 unveränderten Tagespauschale für die Pflege. Die Pauschale wird durch den Kanton festgelegt.
- 2) Neue Wäscherei beim Pflegeheim Maggenberg Tafers
- 3) Der Anstieg der geleisteten Pflegestunden führt zu einem gleichzeitigen Anstieg der nicht verrechenbaren Einsatzstunden (Fahrtkosten/Administration) und somit zu einem Anstieg des Betriebsdefizits der Spitex Sense.

5. Soziale Wohlfahrt (Seite 19)

Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1) 550.351.01	Hilfe an Sonderheime für Behinderte oder Schwerverziehbare	867'975.00	855'550.00	12'425.00

- 1) Kostenanstieg um 1,45% gemäss Budgetvorgabe 2018 des Kantons.



Gemeinde Plaffeien

6. Verkehr (Seiten 20 – 22)

	Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1)	620.311.01	Anschaffung Fahrzeuge, Geräte und Signalisationen	51'500.00	23'625.00	27'875.00
2)	620.314.01	Unterhalt Gemeindestrassen (Leistungen Dritter)	350'000.00	199'000.00	151'000.00
3)	620.390.01	Schuldzinsen Gemeindestrassen und Plätze	8'200.00	26'150.00	-17'950.00
4)	620.390.02	Abschreibung Gemeindestrassen und Plätze	367'550.00	355'850.00	11'700.00
5)	621.311.01	Anschaffung Geräte, Signalisationen, Absperrmaterial	35'000.00	16'750.00	18'250.00
6)	621.318.03	Verwaltungskosten	45'000.00	29'500.00	15'500.00
7)	621.380.01	Einlage in Fonds Parkplatzbewirtschaftung	27'525.00	43'975.00	-16'450.00
8)	621.390.02	Abschreibung Parkplatzbewirtschaftung	37'100.00	52'600.00	-15'500.00
9)	621.434.01	Einnahmen Parkplatzgebühren	-445'000.00	-435'000.00	-10'000.00
10)	622.311.01	Anschaffungen	15'000.00	31'000.00	-16'000.00
11)	622.314.01	Unterhalt Werkhof Rufenen	16'000.00	31'500.00	-15'500.00
12)	622.436.04	Kommunalarbeiten für Dritte / Diverse Rückerstattungen	-39'500.00	-61'000.00	21'500.00
13)	650.351.01	Regionalverkehr	215'575.00	170'850.00	44'725.00

- 1) Projekt Elektromobilität (Ladestationen Gypsera Schwarzsee und Plaffeien Dorf)
- 2) Neugestaltung Dorfzentrum beim alten Feuerwehrmagazin (Fr. 100'000.00 mit Kostenaufteilung zwischen Ressorts Kultur und Freizeit sowie Verkehr), Instandstellung/Erweiterung inklusive Entwässerung Parkplätze Oberi Matta, Abklärungen zur Neugestaltung der Verkehrsinfrastruktur Schwarzsee und Dorf Plaffeien (Bushaltestellen, Buswendeplatz, Verkehrsführung, Verkehrsberuhigung).
- 3) Dank sehr günstiger Kreditfinanzierungen für das Jahr 2018 tiefere Verrechnungszinsen veranschlagt.
- 4) Zusatzabschreibung für Globalkredit Gemeindestrassen Plaffeien.
- 5) Ersatz der alten Münzrolliermaschine
- 6) Einführung ParkingPay (System ohne Parkkarten sondern Nummernschildkontrolle), Abklärungen zum Ersatz der aktuellen Parkticketautomaten, Erneuerung Parkplatzreglement sowie auch Abklärungen für Ersatzparkplätze (eventueller Wegfall von Parkplätzen in Schwarzsee-Bad im Bereich Campus aufgrund des Baus der neuen Dreifachturnhalle).
- 7) Tieferer Einnahmeüberschuss aufgrund Anschaffung neuer Münzrolliermaschine und spezieller Verwaltungskosten für das Jahr 2018.
- 8) Schlussabschreibung der aktivierten Investitionen 2007/2008 (Einführung der Parkplatzbewirtschaftung).
- 9) Budgeterhöhung aufgrund der Einnahmen 2016 sowie der Hochrechnung 2017.
- 10) Ersatz eines Kommunalautos im Jahr 2017.
- 11) Neue Ölspalanlage und neuer Zaun zur Sammelstelle im Jahr 2017.
- 12) Wiedereingliederungsbeiträge des RAV im Jahr 2017.
- 13) Kostenanstieg um 26,18% gemäss Budgetvorgabe 2018 des Kantons.



Gemeinde Plaffeien

7. Umwelt und Raumplanung (Seiten 23 – 26)

	Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1)	700	Wasserversorgung	15'075.00	-31'900.00	46'975.00
2)	710	Abwasserentsorgung	79'900.00	110'450.00	-30'550.00
3)	720	Abfallbeseitigung	65'000.00	78'200.00	-13'200.00
4)	750	Gewässer	80'600.00	30'000.00	50'600.00
5)	790.318.01	Ortsplanung	120'000.00	100'000.00	20'000.00
6)	790.390.02	Abschreibung Raumplanung	-	12'500.00	-12'500.00

- 1) Insbesondere Projekt „Wasserversorgung und Notkonzept für Gemeinden des Sense-Mittel- und –oberlandes“ sowie Vorbereitungen für Wasserversorgungsprojekte Quellefassung Stierenberg mit Zuleitung ins Pumpwerk Seeweid sowie Projekt Wasserfassung Fuhra.
- 2) Im Jahr 2017 Umstellung sämtlicher Verbands- und Gemeindepumpwerke der Abwasserentsorgung auf die neue UMTS-Technologie. Im Jahr 2018 Abschluss des Ersatzes des Leitsystems des Abwasserverbandes.
- 3) Weniger Einkauf von Kehrichtsäcken im Jahr 2018 gegenüber dem Jahr 2017 veranschlagt. Bau des Kehrichthauses Bühnimatta wird von 2017 auf 2018 verschoben.
- 4) Nebst ordentlichem Unterhalt insbesondere Gewässerverbauungsprojekte Sofortmassnahme Raubäume Sense bei der „Lätti“, Bachverbauung Limbach Zumholz (Schwellen im oberen Bereich) sowie Kostenbeteiligung an Projekt Schutzdamm Gousmatta. Finanzierung der Restkosten nach Subventionierung mittels Entnahme aus dem Fonds Kiesausbeutung sowie mittels Entnahme aus der Gewässerverbauungsreserve.
- 5) Intensive Weiterarbeit der Ortsplanungsdossiers aufgrund des Rückerhalts der Vorgesuchsdossiers (inklusive Arbeiten für die Ausarbeitung der neuen Baureglemente der Gemeinde).
- 6) Im Bereich Orts-/Raumplanung im Jahr 2018 keine abzuschreibende Aktivierungen mehr.

8. Volkswirtschaft (Seiten 27 – 29)

	Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1)	810	Forstwirtschaft	77'825.00	61'425.00	16'400.00
2)	830.314.02	Förderung der touristischen Einrichtungen (Infrastrukturprojekte)	165'000.00	140'000.00	25'000.00
2)	830.480.01	Entnahme aus Fonds Parkplatzbewirtschaftung	-240'000.00	-215'000.00	-25'000.00

- 1) Kostenanteil an Reparaturen von Senkungen bei Aufstiegsstrasse Richtung „Lehmas Bärgli“ finanziert aus der Forstbewirtschaftungsreserve.
- 2) Speziell ist eine Anschubfinanzierung von Fr. 40'000.00 für eine mobile Kunsteisbahn. Ausserdem Instandstellung Seeufer Bereich Hostellerie, Instandstellung Wanderweg Schwarzsee-Plaffeien, Vorabklärungen Neugestaltung Seeuferbereich Schwarzsee-Bad sowie 3. Etappe Wanderweg Tierliberg Schwyberg sowie Wanderweg Kaiseregg. Die Finanzierung dieser Projekte erfolgt mittels Entnahme aus dem Fonds Parkplatzbewirtschaftung.



Gemeinde Plaffeien

9. Finanzen und Steuern (Seiten 30 – 31)

	Konto / Bereich	Bezeichnung	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
1)	900	Diverse Steuereinnahmen	-10'421'600.00	-10'145'000.00	-276'600.00
2)	940.322.01	Darlehenszinsen	75'000.00	104'400.00	-29'400.00
3)	940.331.01	Ordentliche Abschreibung Verwaltungsvermögen	1'884'500.00	1'777'500.00	107'000.00
2)	940.490.01	Verrechnung Schuldzinsen	-98'925.00	-164'750.00	65'825.00
3)	940.490.02	Verrechnung Schuldentilgungen	-1'883'700.00	-1'776'525.00	-107'175.00
4)	942.314.03	Gemeindealp Schwand	3'100.00	17'000.00	-13'900.00
5)	990.461.01	Fusionsbeitrag	-762'950.00	-	-762'950.00

- 1) Anstieg der Steuereinnahmen gegenüber dem Voranschlag 2017 um 2,7%; dies aufgrund der aktuellen Beurteilung der Steuerertragszahlen. Sämtliche Steuereinnahmen steigen an oder bleiben unverändert.
- 2) Trotz hoher Nettoinvestitionen werden dank tiefem Zinsniveau mit günstigeren Refinanzierungen für 2018 nochmals rückläufige Darlehenszinsen erwartet. Aufgrund der tieferen Darlehenszinsen wird auch der interne Verrechnungszins gesenkt.
- 3) Vorab Folgekosten für den direkt finanzierten Anteil am Projekt Aus- und Neubau OS Plaffeien. Dementsprechend auch höherer interner Verrechnungsbetrag für Schuldentilgungen.
- 4) Reparaturarbeiten am Dach im Jahr 2017 (Sofortmassnahmen – Sanierungsprojekt ist notwendig).
- 5) Auszahlung des Fusionsbeitrags im Jahr 2018.

7. Investitionsrechnung 2018 (Seiten 33 – 40)

Die Zusammenfassung der Investitionsrechnung 2018 zeigt gegenüber dem Voranschlag 2017 folgendes Bild:

	Voranschlag 2018 in Fr.	Voranschlag 2017 in Fr.	Abweichung in Fr.
Investitionsausgaben	9'366'100.00	10'397'500.00	-1'031'400.00
Investitionseinnahmen	-2'925'000.00	-5'397'500.00	2'472'500.00
Nettoinvestitionen	6'441'100.00	5'000'000.00	1'441'100.00

Der Investitionsvoranschlag 2018 weist im Mehrjahresvergleich einen sehr hohen Nettoinvestitionsbetrag von Fr. 6'441'100.00 auf; dies bei veranschlagten Investitionsausgaben von Fr. 9'366'100.00 und Investitionseinnahmen (vorab Kostenanteile Dritter) von Fr. 2'925'000.00. Ein Teil der Nettoinvestitionen betrifft jedoch Projektverzögerungen und Projektverschiebungen des Jahres 2017.

Im Bereich der Verwaltung sind Planungskosten für einen notwendigen Ausbau des Gemeindehauses und der Liegenschaft Dorfstrasse 27 veranschlagt.

Beim Ressort Öffentliche Sicherheit ist beim Globalkredit 2017-2021 Brandschutz vorab der Kostenanteil am Projekt Tromooserli 2. Etappe veranschlagt.

Unter der Bildung sind die verbleibenden Kosten für das Aus- und Neubauprojekt OS Plaffeien veranschlagt. Vorab fallen noch Kosten für Garantearbeiten und Rückbehalte an. Die Schlussabrechnung sollte gegen Ende des Jahres 2018 vorliegen.



Gemeinde Plaffeien

Im Ressort Gesundheit sind verbleibende Kosten für den Aus- und Neubau des Pflegeheims Maggenberg Tafers veranschlagt.

Beim Bereich Verkehr fallen vorab Kosten für die Trottoire Kreisel Kurschürli-Oberi Matta und Bachmatta-Plötscha sowie Planungskosten für das Sanierungsprojekt Infrastruktur Ortsdurchfahrt Plaffeien – Sektor Süd Kreisel Kurschürli-Rufenenstutz (Neugestaltung Strassenraum, Bushaltestellen, Sanierung Beläge) an. Hinzu kommen Kosten der Globalkredite für Strassenunterhaltsarbeiten, wo die Sanierungen der Quartierstrassen Rainweg, Gumlistrassen und Obere Rütli veranschlagt sind. Ausserdem ist zur Wahrung des bisherigen Eigentumsanteils eine Aktienzeichnung an die Kapitalerhöhung der Kaisereggbahnen Schwarzsee AG von Fr. 65'000.00 veranschlagt.

Bei der Wasserversorgung sind nebst den für 2018 veranschlagten Baukosten des Sanierungsprojekts Trinkwasserleitung beim Sektor Süd Kreisel Kurschürli-Rufenenstutz erste Baukosten für Renovationen und Ausbauten des Trinkwassernetzes veranschlagt. Ausserdem ist ein Projekt für elektronische Wasserzähler in Bearbeitung, deren Umsetzung ab 2018 in 3 Etappen beabsichtigt ist. Im Rahmen des Globalkredits 2017-2021 Wasserversorgung ist vorab der Kostenanteil am Projekt Tromooserli 2. Etappe veranschlagt.

Bei der Abwasserentsorgung sind für 2018 Baukosten des Sanierungsprojekts Entwässerungssystem beim Sektor Süd Kreisel Kurschürli-Rufenenstutz veranschlagt. Im Rahmen des Globalkredits 2017-2021 Abwasserentsorgung ist vorab der Kostenanteil am Projekt Tromooserli 2. Etappe veranschlagt.

Im Bereich Gewässer befindet sich ein Projekt zum Hochwasserschutz des Dorfes Plaffeien in der Planungsphase und wird zu gegebener Zeit der Gemeindeversammlung zur Genehmigung unterbreitet. Dasselbe gilt für das Projekt Gewässerverbauung Dütschbach. Das Gewässerverbauungsprojekt Wassergefahren/Renaturierung Burstera-Rohrmoos sowie Neuerstellung der Bursterabrücke ist in Überarbeitung (Anpassung des Projekts an die erteilte Baubewilligung mit Auflagen). Der Baubeginn kann für Herbst 2018 erwartet werden.

Der Beginn der Arbeiten für die Hofzufahrten Plaffeien ist für Frühling 2018 zu erwarten (Ergänzung des Projekts mit weiteren privaten Hofzufahrten). Im Zusammenhang der Gurlistrasse ist für 2018 eine weitere Bauetappe veranschlagt.

Die Baubewilligung für die Erweiterung des Strandwegs im Bereich Bad-Campus-Seeweid, welche durch die Gemeindeversammlung von Plaffeien am 27. November 2015 bewilligt wurde, ist weiterhin ausstehend, so dass das Projekt im Jahr 2018 wiederum veranschlagt wird.

Für 2018 wird mit einem Verkauf der Baulandfläche Grumser in Schwarzsee gerechnet. Aus strategischen Gründen wird im Investitionsvoranschlag 2018 ein Landkauf in gleicher Grössenordnung veranschlagt. Ein konkretes Projekt liegt jedoch noch nicht vor und würde gegebenenfalls der Gemeindeversammlung zur Genehmigung unterbreitet.

8. Finanzkennzahlen und Zusatzinformationen zum Voranschlag 2018

1. Zinssätze

Der für das Jahr 2018 gültige kalkulatorische Zinssatz beläuft sich auf 1%.



Gemeinde Plaffeien

2. Belastbarkeitsquote

Die Belastbarkeitsquote steigt im Voranschlag 2018 gegenüber dem Voranschlag 2017 um Fr. 283'075.00 von Fr. 808'625.00 auf Fr. 1'091'700.00. In der Verwaltungsrechnung 2016 belief sich die Belastbarkeitsquote auf ausserordentlich hohe Fr. 2'904'607.75.

Vergleich der Belastbarkeitsquote Voranschlag 2018 mit Voranschlag 2017:

Belastbarkeitsquote	Voranschlag 2018	Voranschlag 2017
Ertrags-/Aufwandüberschuss	250.00	-390'000.00
Schuldentilgungen/Abschreibungen (ohne Debitorenverluste)	1'967'500.00	1'855'000.00
Nettoschuldzinsen (Passivzinsen /. Zinsertrag)	46'350.00	72'500.00
Zunahme der Reserven/Fonds	43'025.00	85'875.00
Entnahme der Reserven/Fonds	-965'425.00	-814'750.00
Belastbarkeitsquote	1'091'700.00	808'625.00

3. Nettoverschuldung

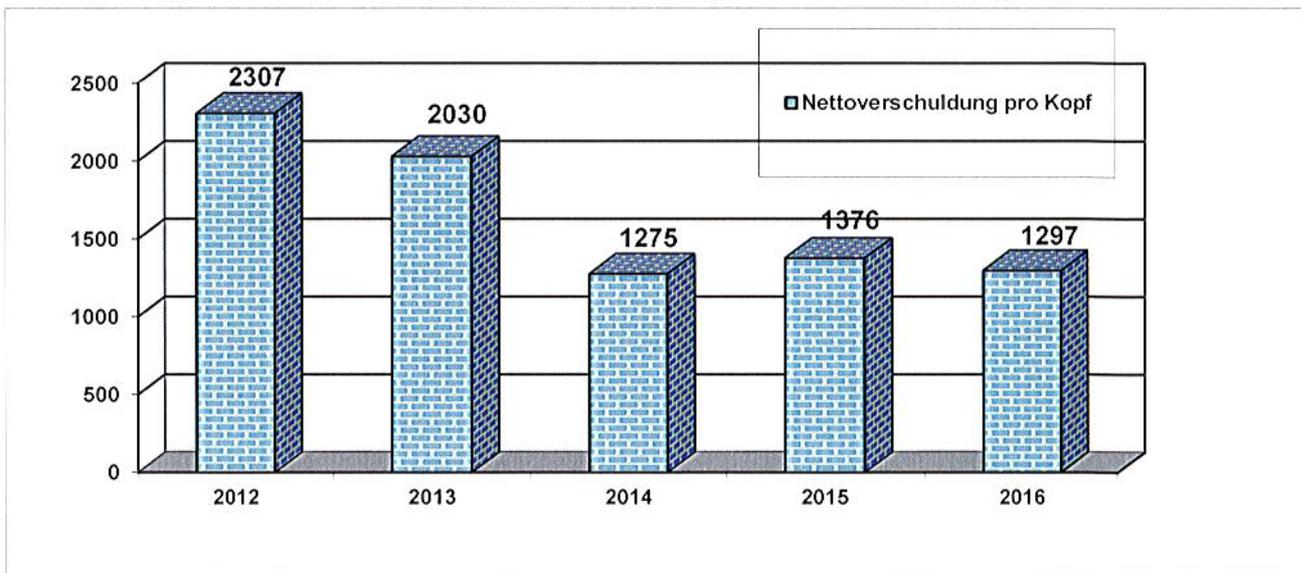
Nettoverschuldung und Nettoverschuldung pro Kopf gemäss Amt für Gemeinden

	31.12.2016	31.12.2015	Veränderung
Nettoverschuldung	4'624'724.16	4'903'201.15	-278'476.99
Zivilrechtliche Bevölkerung	3566	3564	2
Nettoverschuldung pro Kopf	1'296.90	1'375.75	-78.85

Die Nettoverschuldung sah in den letzten 5 Jahren wie folgt aus:

Verwaltungsrechnung 2012	8'085'814.72 (zivilrechtliche Bevölkerung: 3505)
Verwaltungsrechnung 2013	7'144'792.73 (zivilrechtliche Bevölkerung: 3520)
Verwaltungsrechnung 2014	4'519'660.21 (zivilrechtliche Bevölkerung: 3545)
Verwaltungsrechnung 2015	4'903'201.15 (zivilrechtliche Bevölkerung: 3564)
Verwaltungsrechnung 2016	4'624'724.16 (zivilrechtliche Bevölkerung: 3566)

Entwicklung der Nettoverschuldung pro Kopf als grafische Darstellung



Das Verhältnis der Nettoverschuldung zu den Bruttosteuerereinnahmen sah in den letzten 2 Jahren wie folgt aus (sollte den Wert von 4,0 nicht überschreiten):

Verwaltungsrechnung 2015:	0,46
Verwaltungsrechnung 2016:	0,44



Gemeinde Plaffeien

9. Schlusskommentar

Beim vorliegenden Voranschlag 2018 handelt es sich um den zweiten Voranschlag der Fusionsgemeinde Plaffeien. Dieser weist gegenüber dem Voranschlag 2017 (Aufwandüberschuss Fr. 390'000.00) einen Ertragsüberschuss auf (Fr. 250.00).

Der Voranschlag 2018 beinhaltet nochmals ausserordentliche Einflüsse in der Laufenden Rechnung. Im Jahr 2018 wird der Fusionsbeitrag des Kantons von rund Fr. 763'000.00 ausbezahlt. Nebst weiterer fusionsbedingter Kosten von rund Fr. 25'000.00 bietet die Auszahlung des Fusionsbeitrags im Jahr 2018 die einmalige Möglichkeit, gewisse spezielle Projekte im Umfang von rund Fr. 470'000.00 über die Laufende Rechnung zu finanzieren. Ohne die Auszahlung des Fusionsbeitrags und der speziellen Projekte würde der Voranschlag 2018 einen Aufwandüberschuss von zwischen Fr. 250'000.00 und Fr. 300'000.00 aufweisen. Dieser Betrag entspricht auch der aktuellen Einschätzung des zu erwartenden Aufwandüberschusses für den Voranschlag im Jahr 2019. Die Beurteilung der finanziellen Situation unter Berücksichtigung der Finanzkennzahlen 2016 mit einem sehr starken Investitionsanteil und des aktuellen Investitionsplans 2016-2022 mit geplanten Nettoinvestitionen von rund 27,5 Mio. lässt aktuell keinen Spielraum für Steuersatzsenkungen. Ein Schwerpunkt im Investitionsplan 2016-2022 bildet der Bereich Wasserversorgung (Renovationen und Ausbauten) mit einem geplanten Nettoinvestitionsanteil von über einem Drittel aller geplanten Nettoinvestitionen. Die diesbezüglichen Folgekosten sind über die Wassergebühren zu finanzieren.

Plaffeien, 24. Oktober 2017