

**Bestandesrechnung**

## Bestandesgliederung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>A K T I V E N</b>	<b>26'774'345.77</b>	<b>91'551'619.51</b>	<b>89'487'097.74</b>	<b>28'838'867.54</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>5'187'103.32</b>	<b>87'021'207.96</b>	<b>85'919'514.44</b>	<b>6'288'796.84</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>340'293.78</b>	<b>46'179'772.03</b>	<b>45'989'055.27</b>	<b>531'010.54</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>2'887.40</b>	<b>200'327.50</b>	<b>199'399.70</b>	<b>3'815.20</b>
1000.01	Kasse	2'887.40	200'327.50	199'399.70	3'815.20
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>163'426.10</b>	<b>16'697'721.81</b>	<b>16'494'875.89</b>	<b>366'272.02</b>
1001.01	PostFinance	163'426.10	16'697'721.81	16'494'875.89	366'272.02
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>173'980.28</b>	<b>29'281'722.72</b>	<b>29'294'779.68</b>	<b>160'923.32</b>
1002.01	Raiffeisenbank, KK	6'278.96	4'276'166.17	4'242'223.65	40'221.48
1002.03	Durchgangskonto	0.00	16'211'802.82	16'211'802.82	0.00
1002.04	Verrechnungskonto Kreditkarten	3'651.80	69'813.10	70'701.90	2'763.00
1002.05	Raiffeisenbank, Sozialdienst	79'021.50	838'677.35	845'410.00	72'288.85
1002.06	Clientis SKS, KK	274.02	3'434'016.95	3'428'551.55	5'739.42
1002.07	Clientis SKS, "Konto Plus"	2'371.70	1.30	24.00	2'349.00
1002.09	Raiffeisenbank, KK "Schlüssel"	18'352.15	0.30	18'352.45	0.00
1002.98	Verschiedene Betriebsvorschüsse	38'724.93		1'163.36	37'561.57
1002.99	Staat Freiburg, KK	25'305.22	4'451'244.73	4'476'549.95	0.00
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>2'788'548.73</b>	<b>23'944'954.04</b>	<b>22'985'672.51</b>	<b>3'747'830.26</b>
<b>1012</b>	<b>Steuern</b>	<b>2'463'407.63</b>	<b>15'561'462.43</b>	<b>15'371'627.40</b>	<b>2'653'242.66</b>
1012.01	Steuern des Rechnungsjahres	1'668'563.23	12'684'060.55	12'852'857.02	1'499'766.76
1012.02	Steuern der Vorjahre	794'844.40	2'877'401.88	2'518'770.38	1'153'475.90
<b>1015</b>	<b>Andere Debitoren</b>	<b>287'881.75</b>	<b>8'235'277.31</b>	<b>7'481'233.36</b>	<b>1'041'925.70</b>
1015.01	Wasser, ARA, Kehrrecht	207'826.45	1'171'970.78	1'315'112.63	64'684.60
1015.02	Schulzahnpflege	148.60	3'620.00	3'431.85	336.75
1015.03	Verschiedene Guthaben	14'663.80	597'565.75	604'765.60	7'463.95
1015.04	Baubewilligungen	65'131.25	1'167'709.55	263'615.80	969'225.00
1015.06	Verrechnungssteuer-Guthaben	111.65	132.00	111.65	132.00
1015.07	Abklärungsdebitoren	0.00	9'558.76	9'558.76	0.00
1015.09	Debitor Betriebsamt	0.00	83.40		83.40
1015.10	Familienzulagen	0.00	230.00	230.00	0.00
1015.20	Lohnverrechnungskonto	0.00	2'143'170.80	2'143'170.80	0.00
1015.21	Lohn Schnittstellenkonto	0.00	2'626'131.46	2'626'131.46	0.00
1015.22	Durchlaufkonto Umbuchungen	0.00	515'104.81	515'104.81	0.00
<b>1016</b>	<b>Diverses</b>	<b>37'259.35</b>	<b>148'214.30</b>	<b>132'811.75</b>	<b>52'661.90</b>
1016.10	MwSt Vorsteuer Wasser	7'807.85	38'148.35	25'494.75	20'461.45
1016.11	MwSt Vorsteuer Abwasser	29'451.50	79'307.15	78'038.90	30'719.75
1016.12	MwSt Vorsteuer Abfall	0.00	22'219.50	20'738.80	1'480.70
1016.13	MwSt Vorsteuer öff. Verkehr	0.00	8'539.30	8'539.30	0.00
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>1'929'606.15</b>	<b>-756.00</b>		<b>1'928'850.15</b>
<b>1021</b>	<b>Wertpapiere</b>	<b>60'008.00</b>			<b>60'008.00</b>
1021.01	Aktien	6.00			6.00
1021.02	Anteilscheine	2.00			2.00
1021.03	Dotationskapital Clientis SKS	60'000.00			60'000.00

**Bestandesrechnung**

## Bestandesgliederung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
<b>1022</b>	<b>Darlehen</b>	<b>21'792.00</b>		<b>-756.00</b>	<b>21'036.00</b>
1022.03	Darlehen an Region Sense	6'792.00		-756.00	6'036.00
1022.06	Betriebsvorschuss an Verein TAS	15'000.00			15'000.00
<b>1023</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'847'806.15</b>			<b>1'847'806.15</b>
1023.01	Haus Nr. 4	319'000.00			319'000.00
1023.02	Heimwesen Hohe Zelg	1'528'805.15			1'528'805.15
1023.05	Uebrige Grundstücke	1.00			1.00
<b>103</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>128'654.66</b>	<b>16'897'237.89</b>	<b>16'944'786.66</b>	<b>81'105.89</b>
<b>1039</b>	<b>Übrige</b>	<b>128'654.66</b>	<b>16'897'237.89</b>	<b>16'944'786.66</b>	<b>81'105.89</b>
1039.01	Transitorische Aktiven	128'654.66	81'105.89	128'654.66	81'105.89
1039.02	Steuer-Anzahlungen	0.00	16'816'132.00	16'816'132.00	0.00
<b>14</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>21'587'242.45</b>	<b>4'530'411.55</b>	<b>3'567'583.30</b>	<b>22'550'070.70</b>
<b>140</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>14'334'637.05</b>	<b>3'728'003.10</b>	<b>3'039'583.30</b>	<b>15'023'056.85</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
1400.01	Grundstücke für öffentliche Zwecke	1.00			1.00
<b>1401</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>3'609'946.80</b>	<b>2'816'767.15</b>	<b>2'229'583.30</b>	<b>4'197'130.65</b>
1401.01	Wasserversorgung	1.00	641'872.05	641'872.05	1.00
1401.02	ARA Kanalnetz	1.00	1'330'711.25	1'330'711.25	1.00
1401.03	ARA Sensetal	1.00			1.00
1401.06	Strassen und Trottoirs	3'609'942.80	844'183.85	257'000.00	4'197'126.65
1401.07	Bahnüberführung	1.00			1.00
<b>1403</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>10'426'797.40</b>	<b>813'843.25</b>	<b>738'000.00</b>	<b>10'502'640.65</b>
1403.01	Gemeindehaus	698'983.80			698'983.80
1403.02	Feuerwehrebauten	125'000.00			125'000.00
1403.03	Zivilschutzbauten	67'000.00			67'000.00
1403.05	Schulhaus BLAU	45'000.00			45'000.00
1403.06	Schulhaus ROT	298'000.00			298'000.00
1403.07	Schulhaus ORANGE	983'496.50	24'954.00	416'000.00	592'450.50
1403.08	Schulhaus PINK	1.00			1.00
1403.09	Heizzentrale	338'574.60	777'576.80		1'116'151.40
1403.10	Schulhaus GELB	6'461'759.85	11'312.45	264'000.00	6'209'072.30
1403.12	Werkhof	743'000.00		34'000.00	709'000.00
1403.15	Sporthalle	1.00			1.00
1403.16	Sportanlagen	204'370.55			204'370.55
1403.17	Schulhaus BRAUN	159'000.00			159'000.00
1403.18	Friedhof, Aufbahrungsraum	96'610.10		24'000.00	72'610.10
1403.19	Abfall-Sammelstelle	206'000.00			206'000.00
<b>1405</b>	<b>Waldungen</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
1405.01	Waldungen	1.00			1.00
<b>1406</b>	<b>Mobilien, Fahrzeuge, Maschinen</b>	<b>139'002.00</b>	<b>84'800.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>191'802.00</b>
1406.01	Fahrzeuge Feuerwehr	1.00			1.00
1406.02	Fahrzeuge Werkhof	91'000.00	84'800.00	17'000.00	158'800.00
1406.03	EDV-Anlage RZGD	1.00			1.00
1406.06	Geräte/Maschinen/Mobilien Feuerwehr	11'000.00		7'000.00	4'000.00
1406.07	Geräte/Maschinen/Mobilien Werkhof	37'000.00		8'000.00	29'000.00

**Bestandesrechnung**

## Bestandesgliederung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
<b>1409</b>	<b>Uebrige</b>	<b>158'888.85</b>	<b>12'592.70</b>	<b>40'000.00</b>	<b>131'481.55</b>
1409.01	Ortsplanung	46'710.40	12'592.70	17'000.00	42'303.10
1409.02	Geografisches Informationssystem (GIS)	77'000.00		23'000.00	54'000.00
1409.03	Technische Untersuchung Altlasten	35'178.45			35'178.45
<b>150</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>7'252'605.40</b>	<b>802'408.45</b>	<b>528'000.00</b>	<b>7'527'013.85</b>
<b>1502</b>	<b>Beteiligungen Gemeindeverbände</b>	<b>7'252'605.40</b>	<b>802'408.45</b>	<b>528'000.00</b>	<b>7'527'013.85</b>
1502.02	Beteiligungen Pflegeheim, Tifers	1'137'672.80	263'179.00		1'400'851.80
1502.03	OS Sense	5'760'023.55	539'229.45	528'000.00	5'771'253.00
1502.05	Regionales Schwimmbad Laupen	99'848.45			99'848.45
1502.09	Sanierung Untere Taverna	81'060.60			81'060.60
1502.10	Skilift Kaisereggbahnen AG	174'000.00			174'000.00

**Bestandesrechnung**

## Bestandesgliederung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
<b>2</b>	<b>P A S S I V E N</b>	<b>26'774'345.77</b>	<b>18'711'669.28</b>	<b>16'647'147.51</b>	<b>28'838'867.54</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>21'188'115.78</b>	<b>16'711'997.74</b>	<b>15'744'823.01</b>	<b>22'155'290.51</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>1'307'148.15</b>	<b>12'226'393.21</b>	<b>11'832'170.30</b>	<b>1'701'371.06</b>
<b>2000</b>	<b>Kreditoren</b>	<b>1'307'148.15</b>	<b>12'226'393.21</b>	<b>11'832'170.30</b>	<b>1'701'371.06</b>
2000.01	Kreditoren	780'612.15	10'563'790.66	10'164'904.80	1'179'498.01
2000.05	Kreditoren AHV/ALV/FAK	0.00	298'536.30	298'536.30	0.00
2000.06	Kreditor BVG	0.00	328'467.95	328'467.95	0.00
2000.07	Kreditor UVG Basler	0.00	17'741.35	17'741.35	0.00
2000.08	Kreditor UVG SUVA	0.00	32'635.40	32'635.40	0.00
2000.09	Kreditor KTG-Versicherung	0.00	9'320.15	9'320.15	0.00
2000.10	MwSt Umsatzsteuer Wasser	0.00	27'121.30	27'121.30	0.00
2000.11	MwSt Umsatzsteuer Abwasser	0.00	106'006.85	106'006.85	0.00
2000.12	MwSt Umsatzsteuer Abfall	0.00	33'880.85	33'880.85	0.00
2000.13	MwSt Umsatzsteuer öff. Verkehr	0.00	8'669.95	8'669.95	0.00
2000.15	Röm. Kath. Pfarrei, Steuern	382'742.70	601'846.30	600'033.10	384'555.90
2000.16	Evang.-Ref. Kirchgemeinde, Steuern	143'466.80	189'032.85	195'182.50	137'317.15
2000.17	Kreditor Betreibungsamt	326.50	9'343.30	9'669.80	0.00
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>58'099.93</b>	<b>2'625'346.43</b>	<b>2'502'513.36</b>	<b>180'933.00</b>
<b>2010</b>	<b>Banken</b>	<b>19'375.00</b>	<b>2'505'075.00</b>	<b>2'501'350.00</b>	<b>23'100.00</b>
2010.07	Kurzfristige Darlehen	0.00	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00
2010.09	Schlüsseldepot	19'375.00	5'075.00	1'350.00	23'100.00
<b>2011</b>	<b>Gemeinwesen</b>	<b>38'724.93</b>	<b>120'271.43</b>	<b>1'163.36</b>	<b>157'833.00</b>
2011.01	Staat Freiburg, KK	0.00	120'271.43		120'271.43
2011.02	Verschiedene Betriebsvorschüsse	38'724.93		1'163.36	37'561.57
<b>202</b>	<b>Mittel- und langfristige Schulden</b>	<b>18'285'547.90</b>		<b>5'699.55</b>	<b>18'279'848.35</b>
<b>2021</b>	<b>Darlehen</b>	<b>18'285'547.90</b>		<b>5'699.55</b>	<b>18'279'848.35</b>
2021.18	Raiffeisenbank 12-20, 1.75%	1'000'000.00			1'000'000.00
2021.19	Clientis SKS 12-20, 1.5%	1'500'000.00			1'500'000.00
2021.20	Raiffeisen 13-21, 1.9%	1'500'000.00			1'500'000.00
2021.21	Raiffeisen 13-18, 1.3%	1'500'000.00			1'500'000.00
2021.22	PostFinance 14-22, 1.76%	2'000'000.00			2'000'000.00
2021.23	Clientis SKS 14-19, 1.2%	1'700'000.00			1'700'000.00
2021.24	Raiffeisen 17-27, 1.0%	1'500'000.00			1'500'000.00
2021.29	Anteil IHG-Darlehen OS Wünnewil	85'547.90		5'699.55	79'848.35
2021.31	PostFinance 15-25, 0.56%	2'000'000.00			2'000'000.00
2021.32	Suva 15-23, 0.63%	2'000'000.00			2'000'000.00
2021.33	PostFinance 16-26, 0.46%	1'500'000.00			1'500'000.00
2021.34	Suva 16-24, 0.38%	2'000'000.00			2'000'000.00
<b>204</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>246'800.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>111'800.00</b>	<b>221'000.00</b>
<b>2040</b>	<b>Laufende Rechnung</b>	<b>246'800.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>111'800.00</b>	<b>221'000.00</b>
2040.01	Delkredere	135'000.00			135'000.00
2040.09	Beschlossene Arbeiten	111'800.00	86'000.00	111'800.00	86'000.00

**Bestandesrechnung**

## Bestandesgliederung

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>1'290'519.80</b>	<b>1'774'258.10</b>	<b>1'292'639.80</b>	<b>1'772'138.10</b>
<b>2059</b>	<b>Diverse</b>	<b>1'290'519.80</b>	<b>1'774'258.10</b>	<b>1'292'639.80</b>	<b>1'772'138.10</b>
2059.01	Transitorische Passiven	283'519.05	351'571.20	283'519.05	351'571.20
2059.02	Steueranzahlungen	1'007'000.75	1'420'566.90	1'007'000.75	1'420'566.90
2059.03	Gebührenanzahlungen	0.00	2'120.00	2'120.00	0.00
<b>28</b>	<b>RESERVEN</b>	<b>5'306'931.25</b>	<b>1'384'770.36</b>	<b>902'324.50</b>	<b>5'789'377.11</b>
<b>280</b>	<b>Obligatorische</b>	<b>3'080'106.75</b>	<b>1'384'770.36</b>	<b>902'324.50</b>	<b>3'562'552.61</b>
<b>2800</b>	<b>Obligatorische Reserven</b>	<b>3'080'106.75</b>	<b>1'384'770.36</b>	<b>902'324.50</b>	<b>3'562'552.61</b>
2800.03	Reserve Wasserversorgung	1'413'849.53	501'556.45	243'523.60	1'671'882.38
2800.04	Reserve ARA	1'614'182.45	836'708.00	658'800.90	1'792'089.55
2800.05	Reserve Kehricht	52'074.77	46'505.91		98'580.68
<b>282</b>	<b>Andere Reserven</b>	<b>2'226'824.50</b>			<b>2'226'824.50</b>
<b>2820</b>	<b>Andere Reserven</b>	<b>2'226'824.50</b>			<b>2'226'824.50</b>
2820.03	Reserve für Landgeschäfte	2'100'000.00			2'100'000.00
2820.07	Reserve für Strassenunterhalt (Minderwertentschädigung)	126'824.50			126'824.50
<b>29</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>279'298.74</b>	<b>614'901.18</b>		<b>894'199.92</b>
<b>290</b>	<b>Kapital</b>	<b>279'298.74</b>	<b>614'901.18</b>		<b>894'199.92</b>
<b>2900</b>	<b>Vermögen</b>	<b>279'298.74</b>	<b>614'901.18</b>		<b>894'199.92</b>
2900.01	Vermögen	279'298.74	614'901.18		894'199.92