Tabelle 1: BASISPERIODE - Ertrag der laufenden Rechnung / Einnahmen der Investitionsrechnung

Beträge auf 1000 Fr. gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2009		2010		2011		2012		2013		Wachstumsrate LR	
		lfd	Inv	total	pro Jahr								
0	Allgemeine Verwaltung	69	-	41	-	40	3	39	-	44	-	-36.1%	-10.6%
1	Oeffentliche Sicherheit	260	-	329	-	252	-	268	-	253	-	-2.6%	-0.6%
2	Bildung	90	-	69	80	67	6	78	-	81	-	-10.1%	-2.6%
3	Kultur und Freizeit	16	-	14	-	13	-	14	-	12	-	-26.1%	-7.3%
4	Gesundheit	2	-	3	-	1	-	1	-	2	-	-2.6%	-0.7%
5	Soziale Wohlfahrt	2	-	2	16	3	-	-	-	-	-		
6	Verkehr	125	-	129	-	132	-	54	25	61	-	-51.2%	-16.4%
7	Umwelt u. Raumordnung	833	126	636	79	664	66	787	23	617	196	-25.9%	-7.2%
8	Volkswirtschaft	21	331	111	18	136	3	134	73	162	71	667.3%	66.4%
9	Finanzen und Steuern	3'744	-	3'343	-	3'405	-	3'416	-	3'131	-	-16.4%	-4.4%

Detailangaben für Kennzahlen:

42	Vermögensertrag	548		84		65		62		112		-79.6%	-32.8%
424	Buchgewinn Finanzverm.	460		-		-		-		-			
428	Einnahmenübersch. Inv.rg	18		12		-		-		43		141.9%	24.7%
47	durchlaufende Beiträge	-		-		-		-		-			
48	Entnahmen Spezialfinanz. (total)	257		144		189		317		83		-67.8%	-24.7%
49	interne Verrechnungen	55		100		83		72		68		24.8%	5.7%

TOTAL ERTRAG (lfd. Rg)	5'162		4'676		4'713		4'790		4'363		-15.5%	-4.1%
PASSIVIERTE EINNAHMEN (Inv.Rg.) ¹		439		181		77		121		225		

TOTAL AUFWAND (lfd. Rg)	5'162		4'675		4'713		4'790		4'546		-11.9%	-3.1%
AKTIVIERTE AUSGABEN (Inv.Rg.) ¹		2'413		485		664		478		427		

ERGEBNIS LAUFENDE RECHNUNG	0		0		0		-0		-183			
NETTOINVESTITIONEN		1'974		304		587		357		203		

¹ Aktivierte Ausgaben (999.690) bzw. passivierte Einnahmen (999.590) gemäss Investitionsrechnung

Tabelle 2: BASISPERIODE - Aufwand der laufenden Rechnung / Ausgaben der Investitionsrechnung

Beträge auf 1000 Fr. gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2009		2010		2011		2012		2013		Wachstumsrate LR	
		lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	lfd	Inv	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	614	203	511	79	493	12	520	49	484	-	-21.1%	-5.8%
1	Oeffentliche Sicherheit	257	5	305	17	271	13	260	-	258	-	0.7%	0.2%
2	Bildung	993	1'258	996	70	1'019	138	1'056	59	1'018	142	2.5%	0.6%
3	Kultur und Freizeit	17	-	25	22	21	22	36	-	23	-	34.6%	7.7%
4	Gesundheit	8	-	10	-	6	-	7	-	10	-	15.0%	3.6%
5	Soziale Wohlfahrt	833	-	869	-	914	-	966	-	1'050	-	25.9%	5.9%
6	Verkehr	387	146	342	100	405	160	356	126	354	82	-8.4%	-2.2%
7	Umwelt u. Raumordnung	875	123	781	194	783	208	883	195	704	239	-19.5%	-5.3%
8	Volkswirtschaft	30	695	119	15	144	112	141	49	170	7	462.8%	54.0%
9	Finanzen und Steuern	1'148	-	717	-	657	-	565	-	475	-	-58.6%	-19.8%

Detailangaben für Kennzahlen:

32	Passivzinsen	50		52		52		48		37		-25.7%	-7.1%
331	harm. Abschreibungen Verw.verm.	423		352		373		351		247		-41.5%	-12.5%
332	übrige Abschreibungen	882		370		350		263		-			
333	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-		-		-		-		-			
38	Einlagen Spezialfinanz. (total)	170		184		186		189		236		38.8%	8.6%
70x.331	Wasser, harm. Abschreibungen	-		-		45		58		-			
70x.380.02	Wasser, Einlage SF Werterhalt	58		58		58		58		58		0.0%	0.0%
71x.331	Abwasser, harm. Abschreib.	77		77		77		77		36		-53.5%	-17.4%
71x.380.02	Abwasser, Einlage SF Werterhalt	77		77		77		77		77		0.0%	0.0%
942/943	Aufwand Liegenschaften / Gutsbetr.	0		5		0		-		-			
942/3.391	verr. Zinsen Liegensch./Gutsbetr.	-		-		-		-		-			

TOTAL AUFWAND (lfd. Rg)	5'162		4'675		4'713		4'790		4'546		-11.9%	-3.1%
TOTAL AUSGABEN (Inv.rg)		2'413		485		664		478		427		

Selbstfinanzierung¹	1'218		762		720		487		218			
---------------------------------------	--------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	--	--

FINANZIERUNGSFEHLBETRAG		756		-		-		-		-		
FINANZIERUNGSUEBERSCHUSS		-		458		133		130		15		

¹ Ergebnis der laufenden Rechnung sowie Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und Saldo von Spezialfinanzierungen (Einlagen - Entnahmen)

Tabelle 3: PROGNOSEPERIODE - Ertrag der laufenden Rechnung (ohne neue Investitionen und Anlagen)

Beträge auf Fr. 1'000 gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
0	Allgemeine Verwaltung	50	53	50	50	50	50	-1.2%	-0.2%	
1	Oeffentliche Sicherheit	175	173	174	175	176	176	0.8%	0.2%	
2	Bildung	92	93	93	93	94	94	2.3%	0.5%	
3	Kultur und Freizeit	13	14	14	14	14	14	10.1%	1.9%	
4	Gesundheit	2	2	2	2	2	2	2.5%	0.5%	
5	Soziale Wohlfahrt	3	2	2	2	2	2	-36.2%	-8.6%	
6	Verkehr	45	61	61	61	62	62	37.6%	6.6%	
7	Umwelt u. Raumordnung	172	79	79	80	80	80	-53.4%	-14.2%	
8	Volkswirtschaft	7	1	1	1	1	1	-80.4%	-27.8%	
9	Finanzen und Steuern	3'173	3'200	3'308	3'371	3'451	3'513	10.7%	2.1%	
	Wasserversorgung	203	108	106	179	114	195	-4.2%	-0.9%	
	Abwasserentsorgung	323	305	289	293	295	296	-8.3%	-1.7%	
	SF WE Fernwärme	152	191	194	202	201	201	31.8%	5.7%	
	Abfallentsorgung	138	143	143	144	144	145	5.0%	1.0%	
	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Kabelversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Feuerwehr	81	84	83	84	84	85	5.0%	1.0%	
0		-	-	-	-	-	-			
0		-	-	-	-	-	-			
	Liegenschaften FV	-	-	-	-	-	-			
	Aufgabenplanung	-	-	-	-	-	-			
TOTAL ERTRAG		4'629	4'508	4'599	4'749	4'767	4'915	6.2%	1.2%	

Tabelle 4: PROGNOSEPERIODE - Aufwand der laufenden Rechnung (ohne neue Investitionen und Anlagen)

Beträge auf Fr. 1'000 gerundet

Konto Nr.	Funktionale Gliederung	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
		#INV	#INV	#INV	#INV	#INV	#INV			
0	Allgemeine Verwaltung	498	477	485	492	498	505	1.3%	0.3%	
1	Oeffentliche Sicherheit	178	182	183	185	187	188	5.7%	1.1%	
2	Bildung	1'057	1'053	1'066	1'074	1'082	1'087	2.8%	0.6%	
3	Kultur und Freizeit	23	22	22	22	23	23	-0.7%	-0.1%	
4	Gesundheit	8	8	8	8	8	9	3.9%	0.8%	
5	Soziale Wohlfahrt	1'009	986	1'005	1'029	1'042	1'052	4.3%	0.8%	
6	Verkehr	350	359	368	372	381	388	10.9%	2.1%	
7	Umwelt u. Raumordnung	208	200	199	201	202	204	-1.7%	-0.3%	
8	Volkswirtschaft	13	10	10	10	10	10	-24.9%	-5.6%	
9	Finanzen und Steuern	509	442	469	476	473	469	-7.9%	-1.6%	
	Wasserversorgung	203	108	106	179	114	195	-4.2%	-0.9%	
	Abwasserentsorgung	323	305	289	293	295	296	-8.3%	-1.7%	
	SF WE Fernwärme	152	191	194	202	201	201	31.8%	5.7%	
	Abfallentsorgung	138	143	143	144	144	145	5.0%	1.0%	
	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Kabelversorgung	-	-	-	-	-	-			
	Feuerwehr	81	84	83	84	84	85	5.0%	1.0%	
0		-	-	-	-	-	-			
0		-	-	-	-	-	-			
	Liegenschaften FV	-	-	-	-	-	-			
	Aufgabenplanung	-	-	-	-	-	-			gemäss separater Tabelle!
TOTAL AUFWAND		4'750	4'571	4'632	4'771	4'743	4'856	2.2%	0.4%	

HANDLUNGSSPIELRAUM LR ¹	-121	-62	-33	-21	25	60	Jahres-	-25
SELBSTFINANZIERUNG ²	203	231	270	269	311	342	mittel:	271

Tabelle 5: PROGNOSEPERIODE - Artengliederung der laufenden Rechnung (ohne Spezialfinanzierungen und ohne neue Investitionen und Anlagen)

Konto Nr.	Ertrag Artengliederung	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
40	Steuern	2'054	2'081	2'122	2'172	2'205	2'258	9.9%	1.9%	ohne Erträge/Buchgew. aus Anlagen/Verkäufen
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-			
42	Vermögenserträge	75	71	71	71	71	71	-4.7%	-1.0%	
43	Entgelte	206	134	132	132	133	134	-35.2%	-8.3%	
44	Beiträge ohne Zweckbindung	1'080	1'076	1'149	1'162	1'209	1'219	12.9%	2.5%	
45	Rückerst. Gemeinwesen	63	66	66	66	66	67	5.5%	1.1%	
46	Beiträge	184	181	182	183	184	185	0.2%	0.0%	
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-			
48	Entnahmen aus Spezialfinanz.	1	1	1	1	1	1	2.5%	0.5%	
49	Interne Verrechnungen	62	61	61	61	61	61	-2.3%	-0.5%	
Konto Nr.	Aufwand Artengliederung	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Wachstumsrate		Bemerkungen
								total	pro Jahr	
30	Personalaufwand	665	665	675	685	696	706	6.2%	1.2%	ohne Zinsen auf neuem Fremdkapital! ohne Abschreibungen auf neuen Investitionen
31	Sachaufwand	836	805	819	827	835	844	0.9%	0.2%	
32	Passivzinsen	31	26	21	21	17	14	-56.0%	-15.1%	
33	Abschreibungen	185	167	187	191	191	191	3.4%	0.7%	
331	harmonisierte Abschreibungen	172	154	171	171	171	171	-0.5%	-0.1%	
332	übrige Abschreibungen	-	-	-	-	-	-			
333	Abschreibungen Bilanzfehlbetr.	-	-	-	-	-	-			
34	Beiträge ohne Zweckbindung	-	-	-	-	-	-			
35	Entschädigungen an Gemeinw.	1'408	1'346	1'364	1'378	1'388	1'394	-1.0%	-0.2%	
36	Eigene Beiträge	697	695	702	719	730	739	6.0%	1.2%	
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-			
38	Einlagen in Spezialfinanz.	2	2	2	2	2	2	2.5%	0.5%	
39	interne Verrechnungen	25	24	24	24	24	24	-4.9%	-1.0%	

Tabelle 6: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Finanzierung neuer Investitionen

Seite 1
Beträge in 1'000 Fr.

1) Projekt	2) Prio-rität	3) ND in J.	Aus-gaben	4) Einnah-men	Netto	5)												später
						2014		2015		2016		2017		2018		2019		
						INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	
* Gde.verwaltung; Gemeindesoftware	A	5	25		25	25												
Geschäftsführungsprogramm AXIOMA																		
Gde.verwaltung; Webpublikator	A	5	15		15					15								
Gde.verwaltung; Einführung HRM 2	A	5	25		25			25										
Gde.verwaltung; EDV Homepage	A	5	20		20								20					
Schulhaus Dorf; Sanierung Parkplatz	A	40	12		12					12								
Schulhaus Dorf; Fassade Bibliothek	A	25	10		10			10										
Schulhaus Jassbach; Sanierung Hartplatz	A	40	50		50			50										
Schulhaus Dorf; ZSA Fassade sanieren	A	25	15		15					15								
Schulhaus Dorf; Parkett abschleifen	A	10	12		12					12								
Schulhaus Dorf; Ersatz Ansteckwände	A	10	18		18					18								
Schulhaus Jassbach; Sanierung WC EG	A	25	10		10	10												
Gemeindewerkhof; Erweiterung	A	40	140		140			140										
* Geschwindigkeitsregime Kreuzweg/ Finstermoosstrasse	A	40	28		28	28												
Deckbelag Möslweg	A	40	10		10			10										
Total Folgebetriebskosten																		
TOTAL NETTOINVESTITONEN			390	-	390	63		265		42		-		20		-		-

- 1) bereits beschlossene Projekte mit einem * kennzeichnen; Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" und Sonderlösungen mit "X"
2) A = Zwangsbedarf; B = Entwicklungsbedarf; C = Wunschbedarf Hinweis: Sonderlösungen => Abschreibungen (2014/2015) werden nicht anlagebezogen vorgenommen!
3) Nutzungsdauer in Jahren, gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Register "Nutzungsdauer")
4) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen (zeitliche Verschiebung Einnahmen / Ausgaben)
5) F = Saldo von Folgebetriebskosten und -erlösen (ohne Kapitalkosten), wie Abwartbesoldung, Heizung etc. bei neuen Liegenschaften etc.

1) Projekt	2) Priorität	3) ND in J.	Ausgaben	4) Einnahmen		5) 2014		2015		2016		2017		2018		2019		später
				Netto	INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F		
UEBERTRAG VON SEITE 1			390	-	390	63		265		42		-		20		-		-
Deckbelag Rosenweg	A	40	15		15				15									
* Sagiweg (ab Röthenbachstr. Brücke bis Kurve)	A	40	30		30	30												
* Zägliweg; Belagsbereich	A	40	10		10	10												
Otterbachstrasse ab Hengst	A	40	82		42	12		70										
				40	-			-40										
Moosbühlweg (Kantonsstrasse bis Ende Schulhaus)	A	40	40		40				40									
Hämlismattstrasse; Oberflächenbelag	A	40	64		64			4	60									
Obere Sonnseitestrasse (Bereich Bar- schwand) u. Barschwandweg Stutz	A	40	155		71	15		20			120							
* Schöntalgrabenweg	A	40	67		67	67		-12			-72							
Oelbohrstrasse	A	40	45		45						45							
Zufahrt Schulhaus Jassbach	A	40	40		40			40										
Eggstalden-Toglismatt; Oberflächenbelag	A	40	25		25			25										
Chrusiweg neue Betonplatte 160mm	A	40	70		70								70					
* Baulanderschliessung Bruuch (Strassen- entwässerung, neue Strasse, Flurweg)	A	40	90		90			90										
Total Folgebetriebskosten								-			-		-		-		-	
TOTAL NETTOINVESTITONEN			1'123	124	999	197		462		157		93		90		-		-

1) Projekt	2) Priorität	3) ND in J.	4)			5)		2015		2016		2017		2018		2019		später
			Ausgaben	Einnahmen	Netto	2014 INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	INV.	F	
UEBERTRAG VON SEITE 2			1'123	124	999	197		462		157		93		90		-		-
Mühleseilestrasse	A	40	60		60											60		
Werkhofweg	A	40	10		10									10				
Aebersoldstrasse	A	40	50		50											50		
Schöntalmattweg	A	40	75		75											75		
Aufbahnhalle Friedhof; Sanierung Fassade	A	40	13		13			13										
					-													
* Schlegwegbach Bereich Linder Holzbau	A	50	30	10	20	30	-10											
* Fölligraben; Betonsperren sichern	A	50	8	4	4	8	-4											
Div. Bäche + Gräben; Invasive Pflanzen	A	50	15		15			15										
Schwarzbach (Eingang Kreuzholzwald), Schwellen und Durchlass	A	50	25		25				25									
Diessbachgraben, Sanierung	A	50	10		10	10												
Otterbachgraben; Sammler	A	50	20		20				20									
* Ortsplanungsrevision	A	10	50		50	50												
Einführung ÖRBE-Kataster	A	10	25		25						25							
Total Folgebetriebskosten																		
TOTAL NETTOINVESTITONEN			1'514	138	1'376	281		490		202		118		100		185		-

Tabelle 7a: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes nach HRM1

Beträge in 1'000 Franken

1) Projekt	Total:			Prognoseperiode						Seite 1
	Ausg.	Einn.	Netto	2014	2015	2016	2017	2018	2019	später
Gde.verwaltung; Gemeindesoftware	25	-	25	25	-	-	-	-	-	-
Gde.verwaltung; Webpublikator	15	-	15	-	-	15	-	-	-	-
Gde.verwaltung; Einführung HRM 2	25	-	25	-	25	-	-	-	-	-
Gde.verwaltung; EDV Homepage	20	-	20	-	-	-	-	20	-	-
Schulhaus Dorf; Sanierung Parkplatz	12	-	12	-	-	12	-	-	-	-
Schulhaus Dorf; Fassade Bibliothek	10	-	10	-	10	-	-	-	-	-
Schulhaus Jassbach; Sanierung	50	-	50	-	50	-	-	-	-	-
Schulhaus Dorf; ZSA Fassade sanieren	15	-	15	-	-	15	-	-	-	-
Schulhaus Dorf; Parkett abschleifen	12	-	12	-	12	-	-	-	-	-
Schulhaus Dorf; Ersatz Ansteckwände	18	-	18	-	18	-	-	-	-	-
Schulhaus Jassbach; Sanierung WC EG	10	-	10	10	-	-	-	-	-	-
Gemeindewerkhof; Erweiterung	140	-	140	-	140	-	-	-	-	-
Geschwindigkeitsregime Kreuzweg/ Deckbelag Mösliweg	28	-	28	28	-	-	-	-	-	-
10	-	10	-	10	-	-	-	-	-	-
Total	390	-	390	63	265	42	-	20	-	-
Abschreibungsbedarf Vorjahr ²⁾				-	57	290	298	269	260	234
Abschreibungsbedarf total ³⁾				63	322	332	298	289	260	234
Abschreibungen (mind. 10 %)				6	32	33	30	29	26	23
Bestand neues Verwaltungsvermögen				57	290	298	269	260	234	210
Veränderung neues Verwaltungsvermögen				57	233	9	-30	-9	-26	-23

1) Bereits beschlossene Projekte mit * kennzeichnen

2) Beginn im ersten Prognosejahr mit 0

3) Verwaltungsvermögen Vorjahr (Abschreibungsbedarf Vorjahr) + Nettoinvestition laufendes Jahr

Tabelle 7: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes nach HRM1

Beträge in 1'000 Franken

1) Projekt	Total:			Prognoseperiode						Seite 2
	Ausg.	Ernn.	Netto	2014	2015	2016	2017	2018	2019	später
Übertrag von Seite 1	390	-	390	63	265	42	-	20	-	-
Deckbelag Rosenweg	15	-	15	-	-	15	-	-	-	-
Sagiweg	30	-	30	30	-	-	-	-	-	-
Zägliweg; Belagsbereich	10	-	10	10	-	-	-	-	-	-
Otterbachstrasse ab Hengst	82	40	42	6	36	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Moosbühlweg (Kantonsstrasse bis	40	-	40	-	-	40	-	-	-	-
Hämlismattstrasse; Oberflächenbelag	64	-	64	-	4	60	-	-	-	-
Obere Sonnseitestrasse (Bereich Bar-	155	84	71	7	9	-	55	-	-	-
Schöntalgrabenweg	67	-	67	67	-	-	-	-	-	-
Oelbohrstrasse	45	-	45	-	-	-	45	-	-	-
Zufahrt Schulhaus Jassbach	40	-	40	-	40	-	-	-	-	-
Eggstalden-Toglimatt; Oberflächenbelag	25	-	25	-	25	-	-	-	-	-
Chrusiweg neue Betonplatte 160mm	70	-	70	-	-	-	-	70	-	-
Baulanderschliessung Bruuch (Strassen-)	90	-	90	-	90	-	-	-	-	-
Total	1'123	124	999	183	469	157	100	90	-	-
Abschreibungsbedarf Vorjahr ²⁾				-	165	570	655	679	692	623
Abschreibungsbedarf total ³⁾				183	634	727	755	769	692	623
Abschreibungen (mind. 10 %)				18	63	73	75	77	69	62
Bestand neues Verwaltungsvermögen				165	570	655	679	692	623	561
Veränderung neues Verwaltungsvermögen				165	406	84	25	13	-69	-62

1) Bereits beschlossene Projekte mit * kennzeichnen

2) Beginn im ersten Prognosejahr mit 0

3) Verwaltungsvermögen Vorjahr (Abschreibungsbedarf Vorjahr) + Nettoinvestition laufendes Jahr

Tabelle 7: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes nach HRM1

Beträge in 1'000 Franken

1) Projekt	Total:			Prognoseperiode						Seite 3
	Ausg.	Ernn.	Netto	2014	2015	2016	2017	2018	2019	später
Übertrag von Seite 2	1'123	124	999	183	469	157	100	90	-	-
Mühleseilestrasse	60	-	60	-	-	-	-	-	60	-
Werkhofweg	10	-	10	-	-	-	-	10	-	-
Aebersoldstrasse	50	-	50	-	-	-	-	-	50	-
Schöntalmattweg	75	-	75	-	-	-	-	-	75	-
Aufbahungshalle Friedhof; Sanierung	13	-	13	-	13	-	-	-	-	-
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Schlegwegbach Bereich Linder Holzbau	30	10	20	20	-	-	-	-	-	-
Fölligraben; Betonsperren sichern	8	4	4	4	-	-	-	-	-	-
Div. Bäche + Gräben; Invasive Pflanzen	15	-	15	-	15	-	-	-	-	-
Schwarzbach (Eingang Kreuzholzwald),	25	-	25	-	-	25	-	-	-	-
Diessbachgraben, Sanierung	10	-	10	10	-	-	-	-	-	-
Otterbachgraben; Sammler	20	-	20	-	-	20	-	-	-	-
Ortsplanungsrevision	50	-	50	50	-	-	-	-	-	-
Einführung ÖRBE-Kataster	25	-	25	-	-	-	25	-	-	-
Total	1'514	138	1'376	267	497	202	125	100	185	-
Abschreibungsbedarf Vorjahr ²⁾				-	240	664	779	814	822	907
Abschreibungsbedarf total ³⁾				267	737	866	904	914	1'007	907
Abschreibungen (mind. 10 %)				27	74	87	90	91	101	91
Bestand neues Verwaltungsvermögen				240	664	779	814	822	907	816
Veränderung neues Verwaltungsvermögen				240	423	115	35	9	84	-91

1) Bereits beschlossene Projekte mit * kennzeichnen

2) Beginn im ersten Prognosejahr mit 0

3) Verwaltungsvermögen Vorjahr (Abschreibungsbedarf Vorjahr) + Nettoinvestition laufendes Jahr

Tabelle 7b: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes nach HRM2

Beträge in 1'000 Franken
Seite 1

1) Projekt	Total:			3)	früher: im Bau 4)	Verwaltungsvermögen und Abschreibungen Prognoseperiode					
	Ausg.	Einn.	Netto			2014	2015	2016	2017	2018	2019
* Gde.verwaltung; Gemeindesoftware	25	-	25	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
Gde.verwaltung; Webpublikator	15	-	15	VV	-	-	12	9	6	3	
				Abschr.	-	-	3	3	3	3	
Gde.verwaltung; Einführung HRM 2	25	-	25	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Gde.verwaltung; EDV Homepage	20	-	20	VV	-	-	-	-	16	12	
				Abschr.	-	-	-	-	4	4	
Schulhaus Dorf; Sanierung Parkplatz	12	-	12	VV	-	-	12	11	11	11	
				Abschr.	-	-	0	0	0	0	
Schulhaus Dorf; Fassade Bibliothek	10	-	10	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Schulhaus Jassbach; Sanierung	50	-	50	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Schulhaus Dorf; ZSA Fassade sanieren	15	-	15	VV	-	-	14	14	13	13	
				Abschr.	-	-	1	1	1	1	
Schulhaus Dorf; Parkett abschleifen	12	-	12	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Schulhaus Dorf; Ersatz Ansteckwände	18	-	18	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Schulhaus Jassbach; Sanierung WC EG	10	-	10	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Gemeindewerkhof; Erweiterung	140	-	140	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
* Geschwindigkeitsregime Kreuzweg/	28	-	28	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Deckbelag Mösliweg	10	-	10	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Total Abschreibungen	390	-	390				4	4	8	8	
Bestand neues Verwaltungsvermögen 2)					-	-	38	34	46	38	
Veränderung neues Verwaltungsvermögen							38	-4	12	-8	

1) gemäss Tab Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden und X = Sonderlösungen.

2) Beginn im ersten Prognosejahr mit 0 Hinweis zu Sonderlösungen: Abschreibungen werden 2014/2015 nicht anlagebezogen vorgenommen.

3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst im 2016 oder später abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 7b: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes nach HRM2

Beträge in 1'000 Franken

Seite 2

Projekt	Total:				früher: im Bau	Verwaltungsvermögen und Abschreibungen Prognosperiode					
	Ausg.	Einn.	Netto			2014	2015	2016	2017	2018	2019
Übertrag Verwaltungsvermögen					-	-	-	38	34	46	38
Übertrag Abschreibungen					-	-	4	4	8	8	
Deckbelag Rosenweg	15	-	15	VV	-	-	15	14	14	14	
				Abschr.	-	-	0	0	0	0	
* Sagiweg	30	-	30	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
* Zägliweg; Belagsbereich	10	-	10	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Otterbachstrasse ab Hengst	82	40	42	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
0	-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Moosbühlweg (Kantonsstrasse bis	40	-	40	VV	-	-	39	38	37	36	
				Abschr.	-	-	1	1	1	1	
Hämlismattstrasse; Oberflächenbelag	64	-	64	VV	4	-	62	61	59	58	
				Abschr.	-	-	2	2	2	2	
Obere Sonnseitestrasse (Bereich Bar-	155	84	71	VV	-	-	-	47	46	44	
				Abschr.	-	-	-	1	1	1	
* Schöntalgrabenweg	67	-	67	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Oelbohrstrasse	45	-	45	VV	-	-	-	44	43	42	
				Abschr.	-	-	-	1	1	1	
Zufahrt Schulhaus Jassbach	40	-	40	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Eggstalden-Toglimatt; Oberflächenbelag	25	-	25	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Chrusiweg neue Betonplatte 160mm	70	-	70	VV	-	-	-	-	68	67	
				Abschr.	-	-	-	-	2	2	
* Baulanderschliessung Bruuch (Strassen-	90	-	90	VV	-	-	-	-	-	-	
				Abschr.	-	-	-	-	-	-	
Total Abschreibungen	733	124	609				7	9	15	15	
Bestand neues Verwaltungsvermögen					4	-	-	154	238	313	298
Veränderung neues Verwaltungsvermögen						-	-	154	84	75	-15

Erläuterungen zu den einzelnen Spalten vgl. Seite 1

Tabelle 7b: INVESTITIONSPROGRAMM (Verwaltungsvermögen) - Ermittlung des Abschreibungsbedarfes nach HRM2

Beträge in 1'000 Franken

Seite 3

Projekt	Total:				früher: im Bau	Verwaltungsvermögen und Abschreibungen Prognosperiode					
	Ausg.	Einn.	Netto			2014	2015	2016	2017	2018	2019
Übertrag Verwaltungsvermögen					4	-	-	154	238	313	298
Übertrag Abschreibungen						-	-	7	9	15	15
Mühleseilestrasse	60	-	60	VV	-	-	-	-	-	-	59
				Abschr.							2
Werkhofweg	10	-	10	VV	-	-	-	-	10	10	10
				Abschr.					0	0	0
Aebersoldstrasse	50	-	50	VV	-	-	-	-	-	-	49
				Abschr.					-	-	1
Schöntalmattweg	75	-	75	VV	-	-	-	-	-	-	73
				Abschr.					-	-	2
Aufbahungshalle Friedhof; Sanierung	13	-	13	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.					-	-	-
0	-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.					-	-	-
* Schlegwegbach Bereich Linder Holzbau	30	10	20	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.					-	-	-
* Fölligraben; Betonsperren sichern	8	4	4	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.					-	-	-
Div. Bäche + Gräben; Invasive Pflanzen	15	-	15	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.					-	-	-
Schwarzbach (Eingang Kreuzholzwald),	25	-	25	VV	-	-	25	24	24	23	23
				Abschr.			1	1	1	1	1
Diessbachgraben, Sanierung	10	-	10	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.					-	-	-
Otterbachgraben; Sammler	20	-	20	VV	-	-	20	19	19	18	18
				Abschr.			0	0	0	0	0
* Ortsplanungsrevision	50	-	50	VV	-	-	-	-	-	-	-
				Abschr.					-	-	-
Einführung ÖRBE-Kataster	25	-	25	VV	-	-	-	23	20	18	18
				Abschr.				3	3	3	3
Total Abschreibungen	391	14	377				8	13	19	23	23
Bestand neues Verwaltungsvermögen					4	-	-	198	304	385	547
Veränderung neues Verwaltungsvermögen						-	-	198	105	81	162

Erläuterungen zu den einzelnen Spalten vgl. Seite 1

Tabelle 8: ANLAGEN DES FINANZVERMÖGENS¹

Beträge in 1'000 Franken

Anlage	Total	2014	2015	2016	2017	2018	2019	später
		F ³	F ⁴					
Verkäufe mit Buchgewinn								
Folgebetriebskosten/-erlöse davon: Buchgewinne:		-	-	-	-	-	-	
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-

¹ Nur Kontengruppe 102

² bereits beschlossene Projekte sind mit einem * zu kennzeichnen

³ Saldo von Folgebetriebskosten und -erlösen (ohne Kapitalkosten); wie Abwartbesoldung, Heizung etc.sowie Miet- und Pachtzinse

⁴ Erlös zur Reduktion des Bestandes FV in Jahresspalten, Erlös über dem Bestand FV (=Buchgewinn) in Spalte F eintragen!

Vorzeichen in den Jahresspalten (nur dort!): Ausgaben (kein Vorzeichen), Erlös/Einnahmen (negatives Vorzeichen!)

Tabelle 9: MITTELFLUSSRECHNUNG, Zinsaufwand und neues Fremdkapital

Beträge in 1'000 Fr.

Art der Mittelflüsse	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Bemerkungen
1. Eigene Mittel per 1. Jan.	1'408						(nicht kumuliert!)
2. Neues Fremdkapital/Bestand eig. Mittel per 1. Jan.	0	840	-474	-650	-692	-1'075	
3. INVESTITIONEN steuerfinanziert	-281	-490	-202	-118	-100	-185	inkl. Darlehen u. Beteiligungen
INVESTITIONEN spezialfinanziert	-480	-546	-235	-183	-85	-90	
4. ANLAGEN (Finanzvermögen)	0	0	0	0	0	0	inkl. Liegenschaften FV
5. Einnahmenüberschuss Invest.Rechnung	0	0	0	0	0	0	Neutralisierung der SF!
6. Folgebetriebskosten (Tab. 6)	0	0	0	0	0	0	steuerfinanzierte Investitionen
Folgebetriebskosten/-erträge (Tab. 8)	0	0	0	0	0	0	Anlagen FV inkl. Buchgewinne!
7. Handlungsspielraum LR (Tab. 5)	-121	-62	-33	-21	25	60	steuerfinanzierter Haushalt!
8. Abschreibung - Amortisation	421	-225	302	374	-193	387	nur best. VV und Fremdkapital!
9. Einlagen Spezialfinanzierungen	174	196	183	184	184	184	Rg.ausgleich <u>und</u> SF WE
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-281	-187	-181	-264	-192	-272	Rg.ausgleich <u>und</u> SF WE
10. Aktivzins	0	0	0	0	0	0	Zinssatz vgl. Register Annahmen!
11. Passivzins	0	0	-11	-13	-22	-26	Zinssatz vgl. Register Annahmen!
Amortisation neue zinslose Darlehen		0	0	0	0	0	nur falls neue zinslose Darl. kum. >= nötige Neuverschuldung
12. EIGENE MITTEL PER 31.12.	840	0	0	0	0	0	= flüssige Mittel kumuliert!
13. NEUES FREMDKAPITAL PER 31.12.	0	-474	-650	-692	-1'075	-1'018	inkl. zinslose Darlehen!
= davon neue zinslose Darlehen							Amortisationsatz:
zinslose Darlehen kumuliert	0	0	0	0	0	0	
- Differenz (=zinspflichtiges Fremdkapital)	0	474	650	692	1'075	1'018	
12.a) Finanzierungsüberschuss Spez.fin.	6	34	118	51	80	95	Zur Information! Ist rechnerisch
13.a) Finanzierungsfehlbetrag Spez.fin.	-336	-442	-211	-103	-28	-50	in Zeilen 12 und 13 enthalten!

Tabelle 10: ERGEBNISSE DER FINANZPLANUNG

Beträge in 1'000 Fr.

	Basisjahr		Prognoseperiode					Total
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
1. PROGNOSE LAUFENDE RECHNUNG								
a) Total Ertrag	4'363	4'629	4'508	4'599	4'749	4'767	4'915	28'168
b) Total Aufwand	4'615	4'750	4'571	4'632	4'771	4'743	4'856	28'321
c) HANDLUNGSSPIELRAUM LR	-252	-121	-62	-33	-21	25	60	-153
2. INVESTITIONEN UND ANLAGEN:								später:
a) NETTOINVESTITIONEN gem. Tab.7	203	747	1'043	437	308	185	275	0
b) davon steuerfinanzierte Nettoinv. (Tab. 7)	331	267	497	202	118	100	185	0
c) ANLAGEN gem. Tab. 8	0	0	0	0	0	0	0	0
3. FINANZIERUNG INVESTITIONEN/ANLAG.								
a) neues Fremdkapital	-30	0	474	650	692	1'075	1'018	
b) bestehendes Fremdkapital	1'979	1'941	1'433	1'425	1'417	909	901	
c) TOTAL FREMDKAPITAL KUMULIERT	1'949	1'941	1'907	2'076	2'110	1'985	1'919	
4. PROGNOSE DER BELASTUNG:								
a) Abschreibungen, steuerfinanziert (Tab. 7)		27	74	8	13	19	23	163
b) Zinsen gem. Mittelfluss (Tab. 9)		0	0	11	13	22	26	72
c) Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	0
d) Total Investitionsfolgekosten		27	74	19	26	40	49	235
e) Handlungsspielraum LR		-121	-62	-33	-21	25	60	-153
f) UNTER-/ÜBERDECKUNG	-183	-147	-136	-52	-47	-16	11	-387
g) 1/10 Steuern	94	97	98	100	102	104	107	
h) Deckung in 1/10 Steuern		1.5	1.4	0.5	0.5	0.2	0.1	
5. SELBSTFINANZIERUNGSGRAD:								
a) Selbstfinanzierung	218	203	231	270	269	311	342	271
b) Selbstfinanzierungsgrad alle Nettoinvest.	107%	27%	22%	62%	87%	168%	124%	54%
c) Selbstfinanzierungsgrad steuerfinanz. Inv.		20%	19%	63%	117%	175%	112%	58%

Tabelle 11: PLANBILANZ

Beträge auf Fr. 1'000 gerundet

Konto Nr.	Bestandesrechnung per 31.12.	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	AKTIVEN	6'049	5'850	5'853	5'224	5'152	4'890	4'728	4'847	4'745	4'598	4'456
10	Finanzvermögen	3'109	3'307	3'460	3'097	3'082	2'529	1'681	1'681	1'674	1'674	1'674
11	Verwaltungsvermögen total	2'926	2'508	2'372	2'114	2'070	2'361	3'047	3'166	3'068	2'916	2'769
	• steuerfinanziertes Verw.vermögen	2'290	1'918	1'686	1'576	1'716	1'785	2'054	2'077	2'008	1'914	1'901
	• Darlehen und Beteiligungen	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	• Verw.vermögen der Spez.fin.	620	591	686	538	354	576	993	1'089	1'061	1'001	868
12	Spezialfinanzierungen (Vorschüsse)	14	34	21	13	-	-	-	-	3	8	13
13	Bilanzfehlbetrag (Bilanzausgleich)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	PASSIVEN	6'049	5'850	5'853	5'224	5'152	4'890	4'728	4'847	4'745	4'598	4'456
20	Fremdkapital	2'712	2'452	2'472	1'979	1'949	1'941	1'907	2'076	2'110	1'985	1'919
201	Kurzfristige Schulden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
202	mittel-/langfristige Sch.(zinspflichtig)	1'500	1'500	1'500	1'000	1'000	1'000	974	1'150	1'192	1'075	1'018
202	mittel-/langfristige Sch.(zinslos)	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
203	Sonderrechnungen	596	587	588	579	563	555	547	539	531	523	515
00/04/05	übriges Fremdkapital	610	365	384	401	386	386	386	386	386	386	386
22	Spezialfinanzierungen	1'702	1'763	1'746	1'609	1'751	1'644	1'652	1'655	1'577	1'575	1'492
23	Eigenkapital (Bilanzausgleich)	1'635	1'635	1'635	1'635	1'452	1'305	1'169	1'117	1'058	1'039	1'046
	Veränderung Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag						-147	-136	-52	-47	-16	11

Tabelle 12: FINANZKENNZAHLEN - aus der Basisperiode

	Basisperiode					Prognoseperiode						gewogenes Mittel	
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Basis	Prognose
1. Selbstfinanzierungsanteil	25.1%	17.2%	16.2%	11.1%	5.2%	4.7%	5.5%	6.2%	6.1%	6.9%	7.5%	15.2%	6.2%
- Veränderung gegenüber Vorjahr		-31.5%	-5.8%	-31.7%	-53.3%	-8.1%	14.9%	13.9%	-1.9%	13.5%	8.2%		
2. Selbstfinanzierungsgrad	61.7%	250.6%	122.6%	136.4%	107.3%	27.1%	22.2%	61.7%	87.3%	168.3%	124.3%	99.4%	54.3%
- Veränderung gegenüber Vorjahr		306.2%	-51.1%	11.2%	-21.3%	-74.7%	-18.2%	178.2%	41.4%	92.8%	-26.2%		
3. Zinsbelastungsanteil	-0.4%	-0.3%	-0.3%	-0.3%	-0.8%	-1.0%	-1.1%	-0.9%	-0.8%	-0.7%	-0.7%	-0.4%	-0.9%
- Veränderung gegenüber Vorjahr		22.3%	12.2%	-15.1%	-132.4%	-34.8%	-4.7%	16.3%	7.2%	14.7%	2.3%		
4. Kapitaleinstandanteil	9.5%	8.9%	8.4%	7.7%	7.5%	7.6%	8.7%	7.8%	7.8%	7.8%	7.8%	8.4%	7.9%
- Veränderung gegenüber Vorjahr		-6.0%	-5.5%	-9.2%	-2.4%	1.3%	15.5%	-11.0%	0.2%	0.7%	-0.4%		
5. Bruttoverschuldungsanteil	43.3%	47.1%	47.0%	35.9%	37.1%	36.4%	35.8%	38.9%	39.1%	35.5%	33.5%	42.2%	36.5%
- Veränderung gegenüber Vorjahr		8.7%	-0.1%	-23.7%	3.5%	-1.8%	-1.7%	8.6%	0.4%	-9.1%	-5.5%		
6. Investitionsanteil	39.9%	11.7%	15.1%	10.9%	9.7%	16.6%	23.4%	12.0%	8.8%	4.4%	6.1%	19.1%	12.3%
- Veränderung gegenüber Vorjahr		-70.8%	29.8%	-28.1%	-11.2%	71.8%	41.3%	-48.9%	-26.6%	-49.5%	37.4%		