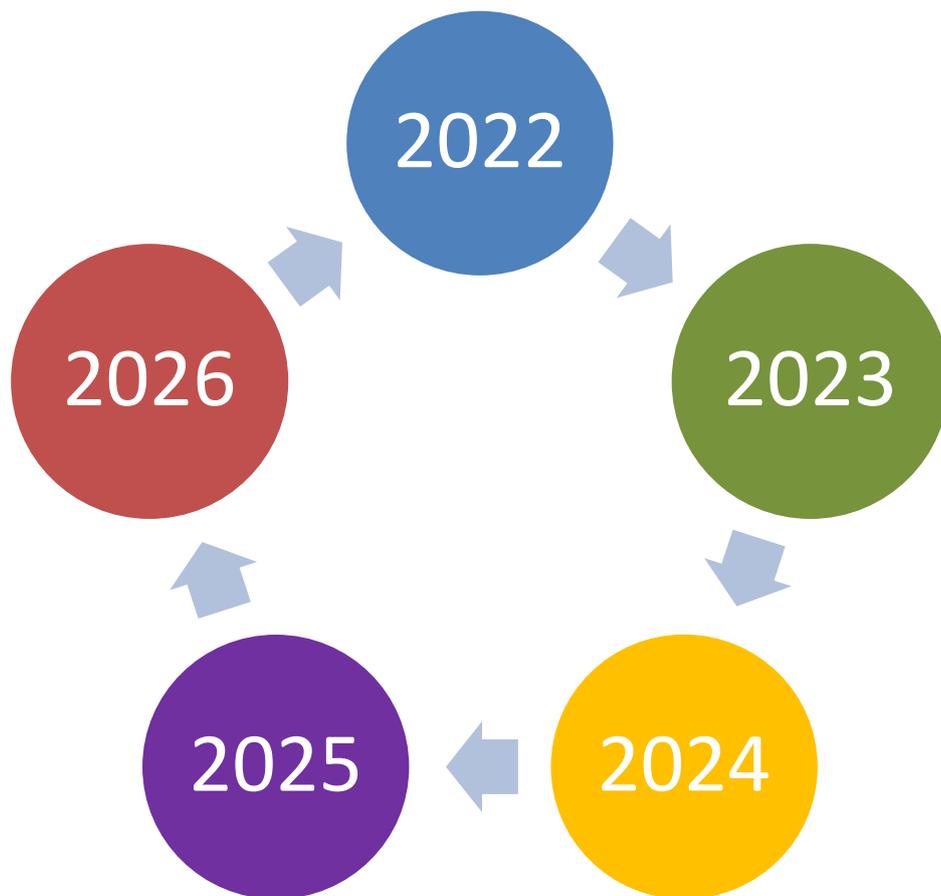




FINANZPLAN

2022 - 2026





Vorbericht

Zwecke und Ziele der rollenden Finanzplanung

Zur Führung des Finanzhaushaltes müssen die zuständigen Organe über geeignete Instrumente verfügen. Gemäss Art. 60 der Gemeindeverordnung umfasst das Rechnungswesen den Finanzplan, das Budget und die Jahresrechnung. Im Unterschied zum Budget ist der Finanzplan rechtlich nicht verbindlich. Der Finanzplan stellt die mutmasslichen ein- und ausgehenden Zahlungsströme über mehrere Jahre dar.

Der Finanzplan

- dient der finanzpolitischen Umsetzung von Entwicklungszielen der Gemeinde (finanzpolitische Führung)
- informiert Exekutive und Verwaltung sowie die Bevölkerung über Absichten der Gemeinde und ihre mittel- und längerfristige Zielsetzung (Information)
- wird von der Exekutive und Verwaltung eingesetzt zur Koordination verschiedener Massnahmen- und Realisierungsplanungen (Koordinationsfunktion) und
- wird neben Fortschreibung der künftigen Finanzentwicklung (Finanzprognose) verwendet für die Gestaltung des finanziellen Handlungsspielraumes der Gemeinde.

Der Finanzplan gibt insbesondere Auskunft über:

- den mutmasslichen, zukünftigen Aufwand und Ertrag der Erfolgsrechnung
- die geplanten, künftigen Investitionsvorhaben
- die Feststellung des voraussichtlichen Kapitalbedarfes für den Planungszeitraum
- die Tragbarkeit der Investitionsvorhaben für den Gemeindehaushalt

Erarbeitung

Der Finanzplan wurde durch den Gemeindeverwalter, Christian Luder, erarbeitet und in der Finanzkommission und im Gemeinderat vorbesprochen. Im vorliegenden Finanzplan sind alle Korrekturen und Anpassungen enthalten. Er wurde als Grundlage für das Budget 2022 erstmals an der Gemeinderatssitzung vom 16. August 2021 genehmigt. Nach Anpassungen gemäss Budget 2022 und dem Investitionsprogramm erfolgte am 12. November 2021 eine weitere Genehmigung.

Grundlagen

Der Finanzplan stützt sich auf die Jahresrechnung 2020, das Investitionsprogramm und den Angaben zum Budget 2022.

Die Prognoseannahmen (insbesondere Bevölkerungs- und Steuerwachstum) wurden im Gemeinderat diskutiert und aufgrund der zu erwartenden Bevölkerungsentwicklung in den Neubaugebieten festgelegt. Nach der Steuererhöhung von 2017 (von 1.59 auf 1.69 Einheiten) wird für 2022 eine unveränderte Steueranlage beantragt.



1. FINANZPLAN 2022 - 2026

Nach Überarbeitung des Investitionsprogrammes 2022-2026 in Sinne einer rollenden Planung sind für diese Zeitspanne Nettoinvestitionen von Fr. 32'765'000.-- vorgesehen. Davon entfallen Fr. 16'870'000.-- auf den steuerfinanzierten Bereich und knapp Fr. 15'895'000.-- auf die gebührenfinanzierten Bereiche.

Mit durchschnittlichen Investitionen im steuerfinanzierten Bereich von Fr. 3.37 Mio. liegen wir im Bereich des jährlichen Investitionspotentials der Gemeinde.

Zu beachten ist, dass mit Fr. 9'600'000.-- (je Fr. 3.2 Mio. in den Jahren 2024-2026) mehr als die Hälfte der geplanten Investitionen im steuerfinanzierten Bereich die Sanierung der 40-jährigen Mehrzwecksporthalle betrifft. Der Entsprechende Kredit wurde an der Urnenabstimmung vom 26. September 2021 mit 78 % angenommen.

Zusammenstellung der geplanten Investitionen:

Jahr	Steuerhaushalt	Spezialfinanzierung	Total
2022	3'005'000.--	2'100'000.--	5'105'000.--
2023	1'955'000.--	4'360'000.--	6'315'000.--
2024	3'650'000.--	1'150'000.--	4'800'000.--
2025	3'590'000.--	4'345'000.--	7'935'000.--
2026	4'670'000.--	3'940'000.--	8'610'000.--
Total	<u>16'870'000.--</u>	<u>15'895'000.--</u>	<u>32'765'000.--</u>

Bei den Spezialfinanzierungen handelt es sich um die Bereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung und Elektrizitätsversorgung.

Folgende nicht gebundene und noch nicht bewilligte Ausgaben überschreiten die Finanzkompetenz des Gemeinderates von Fr. 100'000.-- bzw. diejenige der EWW-Kommission von Fr. 450'000.-- und werden zu gegebener Zeit der Gemeindeversammlung bzw. den Stimmberechtigten an der Urne (> Fr. 1 Mio.) vorgelegt.

	2022	2023	2024	2025	2026
Umsetzung Tempo 30 / Parkraum	300				
Erweiterung Trottoir Allmendstrasse	135				
Sanierung Mattenstrasse	890	1'250			
GEP Rahmenkredit 2022-2024	300	425	197		
Sanierung Schüürlimatt		850			
Bushaltestellen; behindertengerechte Anpassungen		400			
Aegertenstrasse, Sanierung (Abwasser/Wasser/Elektro/Beleuchtung)		2'630	555	1'215	
Sanierung Neumattstrasse			485		
Messstation Schleuse; Verschiebung			100	800	
Sanierung Wiesenstrasse				1'540	
Sanierung Hubelweg				720	



Sanierung Lohngasse					610
Sanierung Weiherweg					2'180
Sanierung Hauptstrasse					2'050

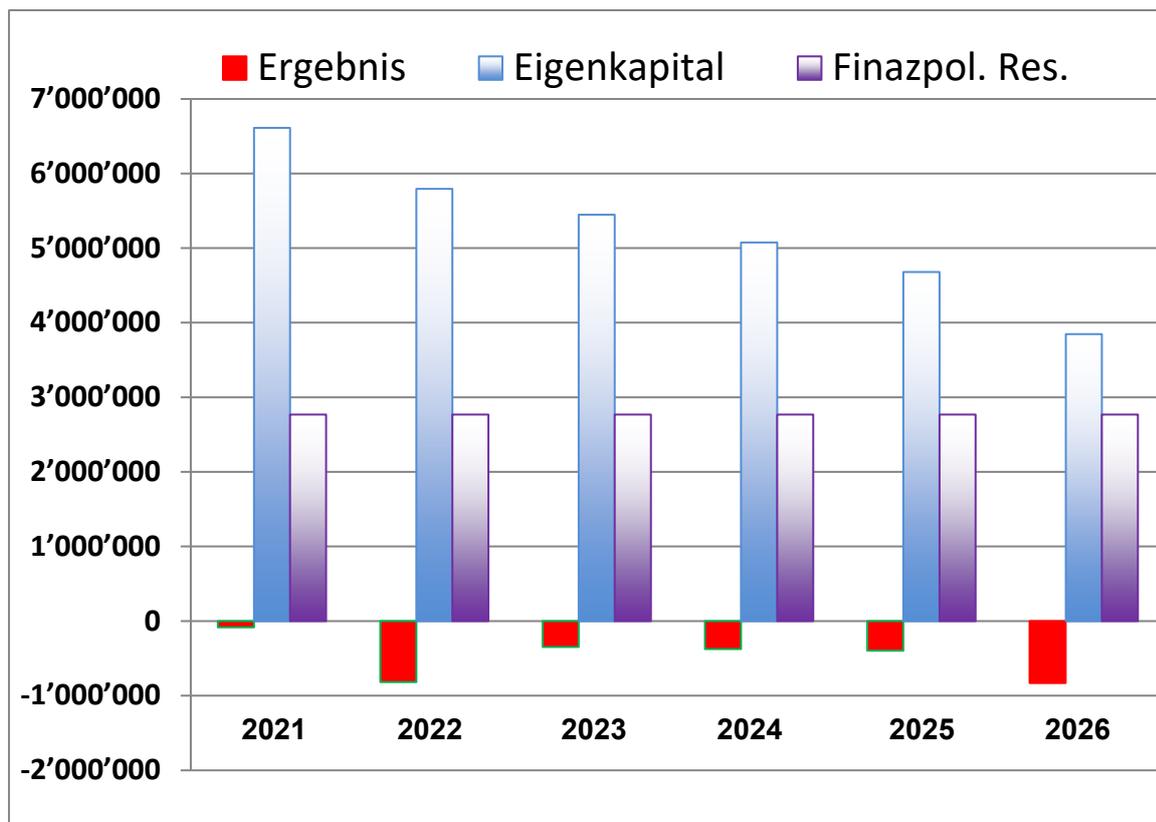
Beträge in Fr. 1'000.--

Für die Prognosedauer des Finanzplanes 2022-2026 werden jährliche Aufwandüberschüsse ausgewiesen. Insgesamt betragen diese ca. Fr. 2.85 Mio. und können durch das vorhandene Eigenkapital von Fr. 6.7 abgedeckt werden. Dabei muss die finanzpolitische Reserve von Fr. 2.77 Mio. noch nicht beansprucht werden.

Alle Grossprojekte werden durch Fremdkapital finanziert. Die entsprechenden Folgekosten (Abschreibungen und Zinsen) wurden im Budget 2022 und der Finanzplanung berücksichtigt. Das historisch tiefe Zinsniveau kommt dabei der Gemeinde zu Gute. Wie die Finanzkommission hingewiesen hat, ist aber der steigenden Fremdverschuldung die nötige Aufmerksamkeit zu widmen.

Ergebnisse der Finanzplanung

Entwicklung Rechnungsergebnisse und Eigenkapital bzw. finanzpolitische Reserve 2021 - 2025





Abschreibungen

Im Finanzplan 2022 - 2026 werden die Abschreibungsvorschriften nach HRM 2 umgesetzt. Die Abschreibungen setzen sich zusammen aus:

Abschreibung des alten Verwaltungsvermögens per Ende 2015 auf 12 Jahre. Die jährliche Tranche von 2016 bis 2027 beträgt Fr. 419'585.--. Dazu kommen die laufenden Investitionen ab 2016 gemäss Anlagebuchhaltung und Abschreibung nach Lebensdauer.

Neuverschuldung

Aufgrund der vorgesehenen Investitionsprojekten, insbesondere Werkhof/Feuerwehrmagazin, Aufstockung altes Schulhaus und Sanierung Mehrzwecksporthalle ist mit einer Zunahme des Fremdkapitals, um Fr. 16.8 Mio. bis ins Jahr 2026, zu rechnen.

In welchem Masse eine Neuverschuldung tatsächlich erforderlich wird hängt vor allem vom tatsächlichen Investitionsvolumen, dem Zeitpunkt der Investitionen und der Entwicklung der Steuereinnahmen ab.

Eigenkapital

Das bestehende Eigenkapital bestehend aus:

Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	Fr. 6'695'756.--
finanzpolitische Reserve	<u>Fr. 2'770'490.--</u>
Total	<u>Fr. 9'466'246.--</u>

erlaubt es, die budgetierten Aufwandüberschüsse aus dem Eigenkapital abzudecken. Dabei beträgt der BÜQ zu Beginn der Prognoseperiode ca. 58 % und bleibt auch bis zum Ende der Prognoseperiode über 30 %. Deshalb wird gemäss Finanzplan 2022-2026 die finanzpolitische Reserve in den nächsten Jahren noch nicht beansprucht.

Wie sich das Eigenkapital tatsächlich entwickeln wird, steht, wie bereits oben erwähnt, im Zusammenhang mit der weiteren Investitionstätigkeit und dem damit verbundenen Abschreibungsbedarf sowie der Entwicklung der Wohnbevölkerung bzw. der Steuereinnahmen.

Schlussfolgerung

Die anstehenden Sanierungs- und Neuinvestitionen können trotz geplanten Aufwandüberschüssen im steuerfinanzierten Bereich in den Jahren 2022 - 2026 ohne Steuererhöhung verkraftet werden.



Aktualisierter Finanzplan genehmigt anlässlich der GR-Sitzung vom 12. November 2021.
Über die Ergebnisse des Finanzplanes wird an der Gemeindeversammlung vom
7. Dezember 2021 orientiert.

Gemeinderat Port

Der Präsident
B. Mühlethaler

Der Sekretär
Ch. Luder

Beilagen

Tabelle 2; Investitionsprogramm
Tabelle Steuerertrag
Tabelle 10; Ergebnis der Finanzplanung
Tabelle 12; Eigenkapitalnachweis
Tabelle 14; Übersicht der Ergebnisse
Tabelle 15; Abschreibungstabelle

02.11.2021/cl

Investitionsprogramm 2022-2026

(Beträge in Fr. 1'000.--)

Stand 29.10.2021

Nr.	Projekt	Projekt	Rubrik	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Später
1	111	Pumpwerk Guglerstrasse	SF Abwasser	45	45						
2	112	Umstellung Software auf Infoma Axians	Steuerfinanziert	80	80						
3	43	Sanierung Kugelfang	Steuerfinanziert	180	180						
4	113	Einrichten FW-Magazin	Steuerfinanziert	97	97						
5	114	Einrichten Werkhof	Steuerfinanziert	75	75						
6	110	Umsetzung Parkraumbewirtschaftung / Tempo 30	Steuerfinanziert	300		300					
7	108	Aufstockung altes SH für 2 Klassenzimmer	Steuerfinanziert	2290	650	1'640					
8	104	Einrichten zusätzliche Klassenzimmer altes SH	Steuerfinanziert	120	40	80					
9	120	Trottoir Allmendstrasse	Steuerfinanziert	125	20	105					
10	60	Leitungssanierung Gumme; Schieber 165-129	SF Wasser	265	100	165					
		MS Kabel ersetzen (2)	SF Elektro	145	60	85					
		Strassenbau	Steuerfinanziert	360		360					
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	730	300	430					
11	38	Spärsstrasse 6; Anteil Feuerwehr	FW steuerfin.	2'000	1'500	500					
		Spärsstrasse 6 Anteil Werkhof	Steuerfinanziert	500	500						
		Abfallsammelstelle (vorerst sistiert)	SF Abfall	170							170
		Ersatz Stühle MZSH	Steuerfinanziert	95		95					
12	20	Rahmenkredit GEP	SF Abwasser	2'772	250	300	425	197	300	300	1'000
13	121	Gabelstapler für Werkhof	Steuerfinanziert	45		45					
14	101	Ersatz Reserveabgabestelle 16kV-Schaltfeld UST Brügg	SF Elektro	100		100					
15	84	Ersatz Atemschutzausrüstung	FW steuerfin.	60		60					
16	83	Mattenstrasse Schieber 228-215	SFWasser	390		390					
		Mattenstrasse Strom MS Kabel ersetzen (3)	SF Elektro	100		100					
		Strassenbau	Steuerfinanziert	550			550				
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	1'100		400	700				
17	106	Sanierung Moosbrücke abschliessender Belag	Steuerfinanziert	25			25				
18	14	ZPP Lohn Bellevue Erschliessung, (vor Belag MS Kabel!!!)	Steuerfinanziert	50			50				
19	44	Schüürilmatt + Schlossmatt Schieber 325-141	SF Wasser	350			350				
		Sanierung	SF Elektro	80			80				
		Strassenbau	Steuerfinanziert	80			80				
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	340			340				
20	47	Sanierung Hüeblistrasse / Maienacker / Räblistrasse	SF Wasser	300			300				
		Aegertenstr.Schieber 75-86	SF Elektro	50			50				
		Elektro	SF Abwasser	1'500			1'500				
		Abwasser / SAA									

Nr.	Projekt	Projekt	Rubrik	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Später
		Strassenbau	Steuerfinanziert	500			500				
21	45	Aegertenstrasse - Forstweg bis Bannwartweg (Schieber 62-74)	SF Wasser	180			180				
		Ersatz Rohranlagen	SF Elektro	60			60				
		Strassenbau	Steuerfinanziert	320			320				
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	220			220				
22	85	Bushaltestellen anpassen behindertengerecht; Spittel (Lohngasse Allmendstr.), Porthof, Neumatt	Steuerfinanziert	400			400				
23	48	Bannwartweg Müllerstr. - Aegertenstr. Schieber 71-68	SF Wasser	125				125			
		Strassenbau	Steuerfinanziert	180				180			
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	250				250			
24	49	Aegertenstr. - Bannwartweg Schieber 88-73	SF Wasser	320					320		
		Ersatz Rohrblock	SF Elektro	100					100		
		Strassenbau	Steuerfinanziert	150					150		
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	645					645		
25	86	Neumattstrasse (Schieber 211-219)	SF Wasser	150				150			
		Strassenbau inkl. Beleuchtung	Steuerfinanziert	190				190			
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	145				145			
26	99	Ersatz Iseki-Traktor Werkhof	Steuerfinanziert	80				80			
27	32	Versch.MS Port; Ersatz Mittelspannung 1,5,6,10 (Ltg. 200')	SF Elektro	900				100	800		
28	46	MZH Sanierung in Etappen inkl. PV-Anlage	Steuerfinanziert	9'600				3'200	3'200	3'200	
29	94	MS Kabel Ersetzen (4)	SF Elektro	30					30		
30	62	Wiesenstrassen /Gumme/Schlossmatt; Schieber 173-161	SF Wasser	300					300		
		Ersatz Rohrblock	SF Elektro	220					220		
		Strassenbau	Steuerfinanziert	120					120		
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	900					900		
31	35	Hubelweg Leitungssanierung (Schieber 175-184)	SF Wasser	180					180		
		Ersatz Rohrblock	SF Elektro	100					100		
		Strassenbau	Steuerfinanziert	120					120		
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	320					320		
32	97	Lohngasse ; Schieber 104 - 107 (110m)	SF Wasser	130						130	
		Strassenbau inkl. Beleuchtung	Steuerfinanziert	300						300	
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	180						180	
33	98 / 64	Weiheweg ; Schieber 29 - 38 (350m)	SF Wasser	400						400	
		Strassenbau	Steuerfinanziert	430						430	
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	1250						1'250	
		Sanierung Verbindungsleitung TS Weiheweg - VK 20	SF Elektro	100						100	
34	50	Hauptstrasse (Schieber 108-195)	SF Wasser	390						390	
		Elektro	SF Elektro	100						100	
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	820						820	
		Strassenbau	Steuerfinanziert	740						740	

Nr.	Projekt	Projekt	Rubrik	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Später
35	122	Gummenstr./Hauptstr. Schieber 196-137	SF Wasser	140						140	
36	123	Kirchweg Schieber 234-240 (Evtl. Hauptleitung und Hydrant 109 aufheben)	SF Wasser	110							110
37	54	Gewerbezone Spärs Erschl. Wasser	SF Wasser	120							120
		Elektro	SF Elektro	100							100
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	855							855
		Strassensanierung	Steuerfinanziert	500							500
		Beleuchtung	Steuerfinanziert	20							20
38	82	Wehrstrasse Ersatz Strassenbau durch Naturstrasse (max 2027)	Steuerfinanziert	120							120
		Abwasser / SAA (Noch unbekannt: Vorabklärungen in Rahmenkredit vorgesehen)	SF Abwasser								
39	51	Drainage / Bewässerung Sportplatz	Steuerfinanziert	150							150
40	52	Dorfplatzgestaltung	Steuerfinanziert	100							100
41	53	Rosenstrasse Leitungssanierung	SF Elektro	100							100
42	56	Sanierung MS Aegerten	SF Elektro	250							250
43	57	Sanierung Verbindungsleitung TS Bellevue - VK 23	SF Elektro	100							100
44	58	Sanierung Verbindungsleitung VK 18-15-14, Rächli, Sonnenstr.	SF Elektro	200							200
		Schieber 44 - 51	SF Wasser	380							380
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
45	59	Sanierung Verbindungsleitung VK 17-16; Höhenstrasse	SF Elektro	100							100
		Schieber 42 - 38	SF Wasser	320							320
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
46	63	Sanierung Moosgasse (Schieber 194-Hydrant 38)	SF Wasser	350							350
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	940							940
		Strassensanierung	Steuerfinanziert	700							700
		Abwasser / SAA (mit Option)	SF Abwasser	320							320
		Strassensanierung (mit Option)	Steuerfinanziert	-40							-40
		MS Kabel ersetzen (7)	SF Elektro	100							100
47	87	Kürzestrasse Schieber 124-118	SF Wasser	160							160
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	240							240
		Strassensanierung	Steuerfinanziert	130							130
48	88	Lohngasse DRS bis Pazelle1209	SF Wasser	100							100
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	190							190
		Strassensanierung	Steuerfinanziert	210							210
		Meienstrasse Schieber 84-80	SF Wasser	200							200

Nr.	Projekt	Projekt	Rubrik	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Später
49	89	Abwasser / SAA	SF Abwasser	470							470
		Strassensanierung	Steuerfinanziert	140							140
50	90a	Hüeblistrasse Hydr. 120 - Schieber 40	SF Wasser	175							175
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	315							315
		Strassensanierung	Steuerfinanziert	70							70
51	90b	Weiherweg - Waldrain Schieber 1 - 30 - Hydr. 52	SF Wasser	430							430
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
52	91	MS Kabel Ersetzen (9)	SF Elektro	100							100
53	92	Bellevueweg-Waldrain (Schieber 17 - Hydrant 52)	SF Wasser	570							570
		Abwasser / SAA	SF Abwasser	1'470							1'470
		Strassensanierung	Steuerfinanziert	810							810
54	93	MS-Kabel ersetzen (8)	SF Elektro	35							35
55	95	San. Grundstückentwässerungen Gemeindeliegenschaften	SF Abwasser	200							200
56	96	Zufahrt Strasse Schützenhaus via Forstweg-Wehrstrasse	Steuerfinanziert	500							500
57	115	Weiherweg Schieber 56 - 52 (Aegerten- bis Sonnenstr)	SF Wasser	110							110
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
58	116	Weiherweg Schieber 29-18 (Hüeblistrasse bis Bellevueplatz)	SF Wasser	180							180
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
59	117	Buchrain Schieber 10 - 11	SF Wasser	220							220
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
60	118	Höhenstrasse Schieber 41 - Hydrant 45	SF Wasser	90							90
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
61	119	Sonnenstrasse ca. VK 18 bis Parzelle 506 / 1365 (Hüeblistr. bis Ulmenweg)	SF Elektro								
		Strassensanierung	Steuerfinanziert								
		Abwasser / SAA	SF Abwasser								
62											
63	66	Sanierung Kabelverteilkabinen (Kredit 2021-25)	SF Elektro	150	30	30	30	30	30		
64	120	Sanierung Kabelverteilkabinen (Kredit 2026-2030)	SF Elektro	150						30	120
65	68	Anschaffung Wassermesser (Rahmenkredit 2018-22)	SF Wasser	40	20	20					
66	73	Anschaffung Wassermesser (Rahmenkredit 2023-27)	SF Wasser	100			20	20	20	20	20
67	70	Unterhalt Leitungsnetz / Schieber (Rahmenkredit 2018-22)	SF Wasser	80	40	40					

Nr.	Projekt	Projekt	Rubrik	Betrag	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Später
68	74	Unterhalt Leitungsnetz / Schieber (Rahmenkredit 2023-27)	SF Wasser	200			40	40	40	40	40
69	72	Unterhalt Hydranten/Geräte (Rahmenkredit 2018-2022)	SF Wasser	80	40	40					
70	75	Unterhalt Hydranten/Geräte (Rahmenkredit 2023-2027)	SF Wasser	200			40	40	40	40	40
TOTAL				51'264	4'027	5'285	6'260	4'747	7'935	8'610	14'400

- Gemeinsamer Kredit / Urnengeschäft
- Projektkosten noch nicht gerechnet

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerertrag HRM2	3'667	3'700	3'769	3'825	3'840	3'920	3'935	3'950	3'980
Bevölkerung	2'326	2'326	2'333	2'350	2'360	2'410	2'420	2'430	2'445
Steuerpflichtige	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69
Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen				1.69	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69
Steueranlage jur. Personen									
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-1.20 %	2.20 %	2.20 %	1.80 %	1.80 %	1.80 %
Steuergesetzrevision	2'161.57	2'160.62	2'226.21	2'199.49	2'247.88	2'297.33	2'338.69	2'380.78	2'423.64
Steuer pro Pflchtiger	8'496'997	8'493'249	8'777'419	8'735'281	8'965'447	9'356'811	9'564'758	9'777'159	10'014'587
Total									
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				1.50 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision	251.44	226.82	238.60	242.18	247.03	251.97	257.01	262.15	267.39
Steuer pro Pflchtiger	988'412	891'632	940'759	961'828	985'240	1'026'236	1'051'104	1'076'556	1'104'865
Total									
Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
°Gewinnsteuern	618'932	521'426	509'029	370'000	370'000	410'000	410'000	450'000	460'000
°Kapitalsteuern	6'806	9'694	8'893	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
°Holdingsteuern	13'796	12'928	1'771	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
°Zuwachsrate pro Jahr									
Total	639'534	544'048	519'693	383'000	383'000	423'000	423'000	463'000	473'000
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-82'053	-62'505	-57'856	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	-65'000	-65'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	180'114	184'419	156'833	160'000	160'000	160'000	165'000	165'000	165'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-532'254	-555'012	-505'333	-510'000	-510'000	-520'000	-520'000	-530'000	-530'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-6'765	-10'911	-13'874	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-15'000	-15'000
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	-17'000	-15'000	-62'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	40'753	57'012	45'038	45'000	45'000	45'000	50'000	50'000	50'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-63'826	-86'911	-73'164	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-80'000	-80'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	90'424	52'225	110'245	100'000	100'000	110'000	110'000	120'000	120'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	941	1'249	1'515	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	129'669	59'731	116'228	100'000	100'000	100'000	120'000	120'000	120'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	-5'962	-2'952	-3'658	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	5'870	6'111	1'065	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	-1'436	-352	-715	0	0	0	0	0	0
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	10'522	9'356	4'921	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	9'873'940	9'565'389	9'957'116	9'336'110	9'589'686	10'022'047	10'264'861	10'484'715	10'750'452
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP				482'000	482'000	522'000	542'000	582'000	592'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	9'873'940	9'565'389	9'957'116	9'818'110	10'071'686	10'544'047	10'806'861	11'066'715	11'342'452
Steueranlagezehntel NP in CHF	584'257	565'999	589'178	552'433	567'437	593'021	607'388	620'397	636'121
Steueranlagezehntel JP in CHF				28'521	28'521	30'888	32'071	34'438	35'030
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	584'257	565'999	589'178	580'953	595'958	623'908	639'459	654'835	671'151
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!									
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	0	0	21'473	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	696'096'940	703'620'430	801'250'170	805'000'000	810'000'000	830'000'000	835'000'000	840'000'000	850'000'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'866.20	2'761.76	2'850.75	2'773.07	2'828.33	2'894.64	2'950.40	3'005.01	3'053.14
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	108.28	104.71	103.36	102.25	104.66	105.05	106.50	107.89	109.06
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'647.15	2'637.65	2'758.15	2'712.09	2'702.49	2'755.56	2'770.33	2'785.20	2'799.52

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 03.11.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-240	-812	-342	-324	-372	-331	
1.b Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis		-11	8	71	55	106	181	
1.c ausserordentliches Ergebnis		221	222	222	222	222	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-31	-582	-49	-47	-45	-150	-904
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		3'142	3'185	1'925	3'650	3'590	4'670	
2.b Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	2'671	7'237	10'346	16'684	23'700	
3.b bestehende Schulden		19'500	19'500	19'500	19'500	19'500	19'500	
3.c total Fremdmittel kumuliert		19'500	22'171	26'737	29'846	36'184	43'200	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		52	239	287	300	310	622	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	10	26	41	61	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		52	239	297	327	350	682	1'947
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		-31	-582	-49	-47	-45	-150	-904
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		-83	-821	-346	-374	-395	-832	-2'851
5. Finanzpolitische Reserve								<i>total:</i>
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		-83	-821	-346	-374	-395	-832	-2'851
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-83	-821	-346	-374	-395	-832	-2'851
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								<i>total:</i>
6.a 1 StAnZI		581	596	624	639	655	671	628
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		-0.1	-1.4	-0.6	-0.6	-0.6	-1.2	-0.8

Finanzplan Gemeinde Port 2022 - 2026

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 03.11.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		150	39	211	189	263	279	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		10	-4	-65	-76	-146	-220	
operatives Ergebnis		160	35	146	113	117	59	
1.c ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	<i>total:</i>
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		160	35	146	113	117	59	629
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		885	2'100	4'335	1'097	4'345	3'940	
2.b gebührenfinanzierte Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		1	31	86	94	165	211	<i>total:</i>
4.d Total Investitionsfolgekosten		1	31	86	94	165	211	588
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		160	35	146	113	117	59	629
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		159	4	61	18	-48	-152	41
7. Selbstfinanzierung und SFG								<i>total:</i>
7.a Selbstfinanzierung gebührenfinanziert		522	450	437	395	365	266	2'434
7.b Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.		59%	21%	10%	36%	8%	7%	15%

Finanzplan Gemeinde Port 2022 - 2026

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 03.11.21

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-90	-773	-131	-135	-109	-51	
1.b Ergebnis aus Finanzierung		-1	4	7	-22	-40	-39	
operatives Ergebnis		-92	-769	-125	-156	-150	-91	
1.c ausserordentliches Ergebnis		221	222	222	222	222	0	total:
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		129	-547	97	65	72	-91	-275
								total:
2. Investitionen und Finanzanlagen								
2.a steuerfinanzierte Nettoinvestitionen		3'142	3'185	1'925	3'650	3'590	4'670	20'162
2.b gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen		885	2'100	4'335	1'097	4'345	3'940	16'702
2.c Finanzanlagen		0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a neuer Fremdmittelbedarf		0	2'671	7'237	10'346	16'684	23'700	
3.b bestehende Schulden		19'500	19'500	19'500	19'500	19'500	19'500	
3.c total Fremdmittel kumuliert		19'500	22'171	26'737	29'846	36'184	43'200	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a Abschreibungen		53	270	373	394	475	833	
4.b Zinsen gemäss Mittelfluss		0	0	10	26	41	61	
4.c Folgebetriebskosten/-erlöse		0	0	0	0	0	0	total:
4.d Total Investitionsfolgekosten		53	270	383	421	515	893	2'535
4.e Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten		129	-547	97	65	72	-91	-275
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten		76	-817	-285	-355	-443	-984	-2'810
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve		76	-817	-285	-355	-443	-984	-2'810
5.b Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)		0	0	0	0	0	0	0
5.c Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)		0	0	0	0	0	0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		76	-817	-285	-355	-443	-984	-2'810
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:
6.a 1 StAnZI		581	596	624	639	655	671	628
6.b Gesamtergebnis in StAnZI.		0.1	-1.4	-0.5	-0.6	-0.7	-1.5	-0.7

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2020 Basisjahr	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	
29 Eigenkapital	19'265	19'368	18'630	18'298	17'888	17'358	16'466						
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29001 Wasserversorgung	794.6	89.0	883.6	65.7	949.3	69.2	1'018.4	63.4	1'081.8	54.0	1'135.9	29.2	1'165.1
29002 Abwasserentsorgung	2'378.2	-38.6	2'339.6	-66.7	2'272.9	-48.6	2'224.3	-62.8	2'161.5	-109.4	2'052.2	-164.8	1'887.4
29003 Abfallentsorgung	7.2	13.2	20.4	17.6	38.0	15.6	53.6	12.6	66.2	9.5	75.6	6.3	82.0
29004 Elektrizitätsversorgung	800.0	95.3	895.3	-12.8	882.5	24.4	906.9	5.2	912.1	-2.4	909.7	-22.9	886.9
2900x Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Kabelversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
29301 Wasserversorgung Werterhalt	2'382.6	105.8	2'488.3	93.0	2'581.3	82.6	2'664.0	79.2	2'743.2	69.2	2'812.4	55.9	2'868.3
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	2'181.4	141.7	2'323.1	207.6	2'530.7	93.1	2'623.8	88.2	2'712.0	64.8	2'776.8	36.7	2'813.5
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	2'770.5	0.0	2'770.5	0.0	2'770.5	0.0	2'770.5	0.0	2'770.5	0.0	2'770.5	0.0	2'770.5
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	1'254.6	-367.6	887.0	-221.6	665.4	-221.6	443.8	-221.6	222.2	-221.6	0.6	0.6	0.6
29601 Schwankungsreserve	0.0	147.0	147.0	0.0	147.0	0.0	147.0	0.0	147.0	0.0	147.0	0.0	147.0
2961x Marktwertreserve	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		6'612.8	5'792.0	5'445.9	5'072.0	4'676.9	3'844.8						
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	6'695.8	-83.0	6'612.8	-820.8	5'792.0	-346.1	5'445.9	-373.9	5'072.0	-395.1	4'676.9	-832.1	3'844.8

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt Rechnung 2020	genehmigt Budget 2021	Plan Budget 2021	genehmigt oder Plan Budget 2022	Planung Plan 2023	Planung Plan 2024	Planung Plan 2025
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	6'695'757.00		6'612'777	5'792'014	5'445'943	5'071'997	4'676'910
Reserven (294)	CHF	2'770'490.00		2'770'490	2'770'490	2'770'490	2'770'490	2'770'490
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	9'466'247.00	-	9'383'267	8'562'504	8'216'433	7'842'487	7'447'400
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-82'980	-820'763	-346'071	-373'945	-395'087
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	-82'980	-820'763	-346'071	-373'945	-395'087
Steuerertrag NP (400)	CHF	9'443'458.64		9'411'110	9'675'240	10'107'197	10'359'861	10'584'715
Steuerertrag JP (401)	CHF	632'612.19		562'000	464'000	571'035	601'091	606'148
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			19'500'000	22'171'198	26'736'637	29'845'811	36'184'331
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			3'142'000	3'185'000	1'925'000	3'650'000	3'590'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	2'511.61		2'453.14	2'229.82	2'096.03	1'993.01	1'885.42
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			40.97%	23.08%	65.34%	34.06%	34.31%
Bilanzüberschussquotient	%			67.39%	57.63%	51.44%	46.77%	42.45%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			9.86%	6.48%	8.96%	8.51%	8.12%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			9.60%	10.81%	11.03%	11.19%	11.53%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			2'727.59	3'784.60	4'872.02	5'643.58	7'226.84
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			2'723.46	2'441.38	2'246.74	2'086.83	1'922.78
Steueranlage Natürliche Personen		1.69		1.69	1.69	1.69	1.69	1.69
Steueranlage Juristische Personen		1.69		1.69	1.69	1.69	1.69	1.69

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)	Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
*		Umstellung Software auf Infoma newsystem	80	-	80	VV	-	-	64	48	32	16	-	-
						Abschr.			16	16	16	16	16	-
		Sanierung Kugelfang	180	-	180	VV	-	-	176	171	167	162	158	153
						Abschr.			5	5	5	5	5	5
		Einrichten FW Magazin	97	-	97	VV	-	-	95	92	90	87	85	82
						Abschr.			2	2	2	2	2	2
		Einrichten Werkhof	75	-	75	VV	-	-	73	71	69	68	66	64
						Abschr.			2	2	2	2	2	2
		Parkraumbewirtschaftung Tempo 30	300	-	300	VV	-	-	-	293	285	278	270	263
						Abschr.			-	8	8	8	8	8
		Aufstockung altes Schulhaus	2'290	-	2'290	VV	-	-	650	2'198	2'107	2'015	1'924	1'832
						Abschr.			-	92	92	92	92	92
		Einrichten 2 zusätzl. Klassenzimmer	120	-	120	VV	-	-	40	108	96	84	72	60
						Abschr.			-	12	12	12	12	12
		Trottoir Allmendstrasse	125	-	125	VV	-	-	20	122	119	116	113	109
						Abschr.			-	3	3	3	3	3
		Erneuerung Werkhof	500	-	500	VV	600	1'073	1'045	1'018	990	963	935	
						Abschr.			28	28	28	28	28	28
		Neubau Feuerwehrmagazin	2'000	-	2'000	VV	200	1'700	2'145	2'090	2'035	1'980	1'925	
						Abschr.			-	55	55	55	55	55
		Gumme Schiber 165-129	360	-	360	VV	-	-	-	351	342	333	324	315
						Abschr.			-	9	9	9	9	9
		Gabelstapler Werkhof	45	-	45	VV	-	-	-	43	41	38	36	34
						Abschr.			-	2	2	2	2	2
		Mattenstrasse Schieber 228-215	550	-	550	VV	-	-	-	-	536	523	509	495
						Abschr.			-	-	14	14	14	14
		Moosbrücke abschl. Deckbelag	25	-	25	VV	-	-	-	-	24	24	23	23
						Abschr.			-	-	1	1	1	1
		ZPP Lohn Bellevue Erschliessung	50	-	50	VV	-	-	-	-	49	48	46	45
						Abschr.			-	-	1	1	1	1
		Schüürlimatt Schieber 325-141	80	-	80	VV	-	-	-	-	78	76	74	72
						Abschr.			-	-	2	2	2	2
		Hüebli-, Maienacker, Räßli	500	-	500	VV	-	-	-	-	488	475	463	450
						Abschr.			-	-	13	13	13	13

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)	Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Lohngasse DRS bis Parzelle 1209	210	-	210	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Meienstrasse Schieber 84-80	140	-	140	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Hüeblistrasse Hydrant 120-Schieber 40	70	-	70	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Bellevueweg-Waldrain Schieber 1-30	810	-	810	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Zufahrt Schützenhaus via Forstweg	500	-	500	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
A		Ersatz Atemschutz Feuerwehr	60	-	60	VV		-	-	54	48	42	36	30
						Abschr.		-	6	6	6	6	6	6
		Aegertenstrasse Projekt 49	150	-	150	VV		-	-	-	-	-	146	143
						Abschr.		-	-	-	-	-	4	4
		Neue Stühle Mehrzwecksporthalle	95	-	95	VV		-	-	95	95	95	95	95
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV		-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Total Abschreibungen	23'572	-	23'572			800	52	239	287	300	310	622
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						3'890	6'836	8'474	11'824	15'104	19'152	
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						3'890	2'946	1'638	3'350	3'280	4'048	

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

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

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

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.21
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:		3) Einn.	Netto	4) früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Art	Ausg.									
	Gumme Schieber 165-129		265	-	265	VV	100	262	258	255	252	248
						Abschr.	-	3	3	3	3	3
	Mattenstrasse Projekt 83		390	-	390	VV	-	385	380	375	371	366
						Abschr.	-	5	5	5	5	5
	Schüürlimatt Projekt 44		350	-	350	VV	-	-	346	341	337	333
						Abschr.	-	-	4	4	4	4
	Hüebli-, Maienacker, Räbli Projekt 47		300	-	300	VV	-	-	296	293	289	285
						Abschr.	-	-	4	4	4	4
	Aegertenstrasse Projekt 45		180	-	180	VV	-	-	178	176	173	171
						Abschr.	-	-	2	2	2	2
	Bannwartweg Projekt 48		125	-	125	VV	-	-	-	123	122	120
						Abschr.	-	-	-	2	2	2
	Aegertenstrasse Projekt 49		320	-	320	VV	-	-	-	-	316	312
						Abschr.	-	-	-	-	4	4
	Neumattstrasse Projekt 86		150	-	150	VV	-	-	-	148	146	144
						Abschr.	-	-	-	2	2	2
	Wiesenstrasse Projekt 62		300	-	300	VV	-	-	-	-	296	293
						Abschr.	-	-	-	-	4	4
	Hubelweg Projekt 35		180	-	180	VV	-	-	-	-	178	176
						Abschr.	-	-	-	-	2	2
	Lohngasse Projekt 97		130	-	130	VV	-	-	-	-	-	128
						Abschr.	-	-	-	-	-	2
	Weiherweg 98 / 64		400	-	400	VV	-	-	-	-	-	395
						Abschr.	-	-	-	-	-	5
	Hauptstrasse 50		390	-	390	VV	-	-	-	-	-	385
						Abschr.	-	-	-	-	-	5
	Gummenstrasse Projekt 122		140	-	140	VV	-	-	-	-	-	138
						Abschr.	-	-	-	-	-	2
	Kirchweg Projekt 123		110	-	110	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Gewerbezone Spärs Projekt 54		120	-	120	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Räbli Sonnenstrasse Projekt 58		380	-	380	VV	-	-	-	-	-	-
						Abschr.	-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.21
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:			3) Netto	4) früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Art	Ausg.	Einn.								
	Höhenstrasse Projekt 59		320	-	320	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Moosgasse Projekt 63		350	-	350	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Kürzestrasse Projekt 87		160	-	160	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Lohngasse Projekt 88		100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Meienstrasse Projekt 89		200	-	200	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Hüeblistrasse Projekt 90a		175	-	175	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Weiherweg Projekt 90b		430	-	430	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Bellevueweg-Waldrain Projekt 92		570	-	570	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Weiherweg Projekt 115 und 116		290	-	290	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Buchrain Projekt 117		220	-	220	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Höhenstrasse 118		90	-	90	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Wassermesser 2018-2022		40	-	40	VV Abschr.	20	38	36	34	32	30
	Wassermesser 2023 - 2027		100	-	100	VV Abschr.	-	2	2	2	2	2
	Leitungsnetz 2018-2022		80	-	80	VV Abschr.	40	78	77	75	74	72
	Leitungsnetz 2023-2027		200	-	200	VV Abschr.	-	2	2	2	2	2
	Hydranten und Geräte 2018-2022		80	-	80	VV Abschr.	40	79	78	77	76	75
	Hydranten und Geräte 2023-2017		200	-	200	VV Abschr.	-	1	1	1	1	1
									40	80	120	160

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.21
Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Projekt	2) Total:			3) früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Ausg.	Einn.	Netto							
	MS Kabel ersetzen	145	-	145	VV Abschr.	60	141	138	134	131	127
	Ersatz Reserveabgabestelle	100	-	100	VV Abschr.	-	98	95	93	90	88
	Mattenstrasse Projekt 83	100	-	100	VV Abschr.	-	98	95	93	90	88
	Schüürlimatt Projekt 44	80	-	80	VV Abschr.	-	-	78	76	74	72
	Hüebli-, Maienacker, Räblistrasse	50	-	50	VV Abschr.	-	-	49	48	46	45
	Aegertenstrasse Projekt 45	60	-	60	VV Abschr.	-	-	59	57	56	54
	Aegertenstrasse Projekt 49	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	98	95
	Versch. MS Port Projekt 32	900	-	900	VV Abschr.	-	-	-	100	878	855
	MS Kabel Projekt 94	30	-	30	VV Abschr.	-	-	-	-	29	29
	Wiesenstrasse Projekt 62	220	-	220	VV Abschr.	-	-	-	-	215	209
	Hubelweg Projekt 35	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	98	95
	Weierweg Projekt 98 / 64	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	98
	Hauptstrasse Projekt 50	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	98
	Gewerbezone Spärs Projekt 54	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	Rosenstrasse Projekt 53	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	MS- Anlagen Projekt 56	250	-	250	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-
	TS Bellevue Projekt 57	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 03.11.21
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2) VV Abschr.	3) früher: Anlagen im Bau	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Räbli Sonnenstrasse Projekt 58	200	-	200	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Höhenstrasse Projekt 59	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Moosgasse Projekt 63	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		MS-Kabel Projekt 91	100	-	100	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		MS-Kabel Projekt 93	35	-	35	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Kabelverteilkabinen 2021-2025	150	-	150	VV Abschr.	-	30	60	90	120	146	143
		Kabelverteilkabinen 2026-2030	150	-	150	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	30
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
		Total Abschreibungen	3'470	-	3'470				9	13	13	51	56
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						90	396	603	720	1'949	2'123
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						90	306	207	117	1'229	174

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.
 2) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen; Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
 3) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!