

Finanzplanung 2019 – 2023

(inkl. Bericht und Antrag)

Inhaltsverzeichnis

Bericht und Antrag Stadtparlament	3 - 4
Finanzplanung TBW, Kommentar inkl. Grafiken	7 - 14
Finanzplanung Zahlenteil:	
- Gesamt-Total TBW	17 - 21
- Verwaltung, Liegenschaften	23 - 24
- Elektrizitätsversorgung	25 - 27
- Kommunikationsnetz	29 - 31
- Erdgasversorgung	33 - 35
- Wasserversorgung	37 - 39
- Fernwärme	41 - 43

**Bericht und Antrag
Stadtparlament**

20.5.2019

Bericht und Antrag an das Stadtparlament

Finanzplanung 2019 – 2023 Technische Betriebe Wil

Antrag

Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgenden Antrag:

Es sei festzustellen, dass vom Finanzplan 2019 – 2023 der Technischen Betriebe Wil Kenntnis genommen wurde.

1. Ausgangslage Finanzplanung

Grundlagen / Investitionen

Der Stadtrat legt dem Stadtparlament die Finanzplanung 2019 – 2023 der Technischen Betriebe Wil (TBW) vor. Im Sinne einer rollenden Finanzplanung ist der Finanzplan den veränderten wirtschaftlichen Gegebenheiten angepasst worden. Als Grundlage dienen das durch das Parlament bewilligte Budget 2019 sowie die abgeschlossene Jahresrechnung 2018. Da in der Finanzplanung die effektiven Werte des abgeschlossenen Rechnungsjahres 2018 einfließen, ergeben sich bei den Planwerten für das Jahr 2019 aufgrund der geänderten Ausgangslage zwangsläufig Abweichungen zu den Budgetzahlen 2019 (Abschreibungen, Zinsen etc.).

Neu und zur besseren Lesbarkeit wurde auch das sich in der Projektierungsphase befindliche Grossprojekt „Fernwärme“ wiederum als separates Geschäftsfeld im Finanzplan aufgenommen.

Schwerpunkte des Finanzplans bilden hauptsächlich die Erneuerungsinvestitionen, der Netzunterhalt sowie die prognostizierten Energie-, Wasser und Kommunikations-Umsätze.

In die Finanzplanung eingeflossen ist die Umstellung auf das neue Rechnungsmodell der St. Galler Gemeinden (RMSG). Obwohl die TBW auf das Branchenmodell und damit auf das bewährte KMU-Modell abstellen können, ist die Umstellung der Abschreibungen von der bisherigen degressiven zur linearen (kalkulatorischen)

Abschreibungsmethode vorgeschrieben. Diese Umstellung ist auch im Sinne des Regulators. Mit dieser Umstellung ist auch die betriebswirtschaftliche Darstellung der Anlagenwerte (sogenannte true and fair view) in der Bilanz verbunden.

Die Aufwertung der Anlagen verbunden mit den Abschreibungsdauern aufgrund der Nutzungsdauer bewirkt eine höhere Abschreibungsquote in der Erfolgsrechnung sowie in der Folge etwas tiefere Rechnungsüberschüsse und damit auch geringere Abgaben an die Stadt.

Finanzentwicklung

Die finanzielle Zielsetzung von positiven Rechnungsergebnissen mit konkurrenzfähigen Preisen sowie die Erbringung von optimalen und kostengünstigen Dienstleistungen im Sinne des Versorgungsauftrags für die Stadt Wil und den umliegenden Wirtschaftsraum kann nach wie vor gut erfüllt werden. Eine gesunde Finanzbasis ermöglicht zudem eine kontinuierliche, zukunftsgerichtete Weiterentwicklung der TBW.

Die vier Geschäftsbereiche Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung sowie Kommunikationsnetz weisen insgesamt eine sehr solide Finanzstruktur auf.

Es darf mit Genugtuung festgestellt werden, dass sich das Querverbundsunternehmen TBW eine gute Marktposition erarbeiten konnte und auch aus finanzieller Sicht gut aufgestellt ist. Dies ist auch auf die sehr positiven Rechnungsergebnisse der Vorjahre zurückzuführen. Die Integration des geplanten neuen Geschäftsfeldes Fernwärme wird die finanzielle Gesamtsituation der TBW in den nächsten 15 Jahren zwar etwas schmälern, doch ist auch hier ein positives Rechnungsergebnis ab ca. 2035 zu erwarten.

2. Zuständigkeit

Die Finanzpläne der Stadt Wil und der TBW werden vom Stadtparlament jeweils zur Kenntnis genommen. Es können keine Anträge auf Änderung und / oder Ergänzung gestellt werden. In Art. 36 Abs. 3 lit. g der Gemeindeordnung wird die Kompetenz für den Erlass des Finanzplans dem Stadtrat erteilt. Die Gemeindeordnung stützt sich dabei auf das Gemeindegesetz (abgekürzt GG). Für eine angemessene Finanzplanung hat der Rat zu sorgen (Art. 122 GG). Auch gehört die Erfüllung von grundlegenden Leitungs-, Planungs- und Verwaltungsaufgaben in den nicht übertragbaren Zuständigkeitsbereich des Stadtrats (Art. 90 lit. b GG). Mit der Beratung und Kenntnisnahme des Finanzplans bindet sich das Parlament nicht und bleibt frei, zu einem späteren Zeitpunkt (Voranschlag oder Ausgabenbeschlüsse zu Einzelgeschäften) aufgrund einer umfassenden Kenntnis der Sachlage dannzumal neu oder anders zu entscheiden.

Stadt Wil


Susanne Hartmann
Stadtpräsidentin


Hansjörg Baumberger
Stadtschreiber

Finanzplanung TBW:

- Bericht und Kommentar

Finanzplanung 2019 – 2023

1. Einleitung

Der Finanzplan der Technischen Betriebe Wil mit den vier bestehenden Geschäftsbereichen Elektrizität, Kommunikation, Erdgas sowie Wasser soll auf übersichtliche Weise die finanzielle Lage der einzelnen Werke aufzeigen. Wie bisher wird auch das sich in der Planungsphase befindliche Grossprojekt „Fernwärme“ als separates Geschäftsfeld im Finanzplan aufgenommen. Die einzelnen Geschäftsbereiche werden als Profitcenter geführt, damit eine Quersubventionierung ausgeschlossen werden kann.

Das Hauptaugenmerk liegt nach wie vor auf einer gesunden finanziellen Struktur; Aussagen über die Wirtschaftlichkeit sind deshalb von entscheidender Bedeutung, um den Marktanforderungen zielgerichtet und erfolgsversprechend begegnen zu können.

Im Sinne einer rollenden Finanzplanung ist der Finanzplan den veränderten wirtschaftlichen Gegebenheiten angepasst worden. Als Grundlage dienen das durch das Parlament bewilligte Budget 2019 sowie die abgeschlossene Jahresrechnung 2018. Da in der Finanzplanung die effektiven Werte des abgeschlossenen Rechnungsjahres 2018 einfließen, ergeben sich bei den Planwerten für das Jahr 2019 aufgrund der geänderten Ausgangslage zwangsläufig Abweichungen zu den Budgetzahlen 2019 (Abschreibungen, Zinsen etc.).

Die Finanzaufgaben sind unter der Voraussetzung berechnet, dass die verbleibenden Überschüsse nach den Abgaben - wie im neuen Abgeltungsmodell vorgesehen – bei den TBW verbleiben für Vorfinanzierungen oder für die Bildung von Reserven in den jeweiligen Geschäftsfeldern.

In die Finanzplanung eingeflossen ist die Umstellung auf das neue Rechnungsmodell der St. Galler Gemeinden (RMSG). Obwohl die TBW auf das Branchenmodell und damit auf das bewährte KMU-Modell abstellen können, ist die Umstellung der Abschreibungen von der bisherigen degressiven zur linearen (kalkulatorischen) Abschreibungsmethode vorgeschrieben. Diese Umstellung ist auch im Sinne des Regulators. Mit dieser Umstellung ist auch die betriebswirtschaftliche Darstellung der Anlagenwerte (sogenannte true and fair view) in der Bilanz verbunden. Die Aufwertung der Anlagen verbunden mit den Abschreibungen aufgrund der Nutzungsdauer bewirkt eine höhere Abschreibungsquote in der Erfolgsrechnung sowie in der Folge etwas tiefere Rechnungsüberschüsse und damit auch geringere Abgaben an die Stadt.

2. Zielsetzungen

Schwerpunkte des Finanzplanes bilden hauptsächlich die notwendigen Erneuerungsinvestitionen, der Netzerhalt sowie die Prognosen über den Energie-, Wasser- und Kommunikationsumsatz.

Die folgenden Zielsetzungen bilden dabei die Grundlage für die Planung der Investitionen und Unterhaltsarbeiten:

- Sicherstellung einer hohen Versorgungssicherheit;
- Erhalt eines guten technischen Zustandes der Anlagen und des gesamten Leitungsnetzes in Bezug auf Wertbeständigkeit, Technologie, Energie-Übertragungsverluste, Sicherheit, Umweltverträglichkeit und Wettbewerbsfähigkeit;
- effiziente Energienutzung; Förderung ökologischer Energieprodukte;
- aktive Mitarbeit und Beteiligung an den Plänen und Massnahmen der Energiestadt Wil;
- Reduktion des Unfall- und Gesundheitsrisikos für Kunden und Mitarbeitende durch zeitgemässe, dem allgemeinen Sicherheitsstandard entsprechende Anlagen und Geräte.
- Realisieren von Massnahmen zur Erreichung der Ziele aus dem kommunalen Energiekonzept 2017

Die finanziellen Zielsetzungen sind mittel- bis langfristig positive Rechnungsabschlüsse mit angemessenen und konkurrenzfähigen Preisen sowie die Erbringung von wettbewerbsfähigen Dienstleistungen im Sinne des Versorgungsauftrages für die Stadt Wil und den umliegenden Wirtschaftsraum. Zudem soll eine gesunde Finanzbasis eine kontinuierliche, zukunftsgerichtete Weiterentwicklung der TBW ermöglichen.

3. Ausgangslage / Planungsgrundlagen

Neben den notwendigen Ersatzinvestitionen in die Anlagen und in die Infrastruktur sind folgende grössere Zukunftsinvestitionen in den Finanzplan eingeflossen:

- Liegenschaften: die notwendige Sanierung des Werkhofes erfolgt in Abstimmung mit dem Departement BUV gegen Ende der Planungsperiode, bzw. ist die Realisierung ab 2021 bis 2023 eingeplant.
- Kommunikationsnetz: der kontinuierliche Ausbau der Glasfaser-Infrastruktur sowie der Kommunikationsdienstleistungen erfolgt mit Investitionen von jährlich rund Fr. 5 Mio.
- Erdgasversorgung: Für das geplante Fernwärmeprojekt sind die Projektierungskosten 2019 von Fr. 0.5 Mio. (gemäss Beschluss Parlamentssitzung vom 08.11.2018) in der Fernwärme enthalten (mit entsprechender Anpassung in der Gasversorgung).
- Wasserversorgung: die Erneuerungen der Reservoirs Unterer und Oberer Hofberg sind in den kommenden Jahren geplant.
- Die Erschliessung der Stadt Wil mit Fernwärme ist als selbständiges Geschäftsfeld eingeflossen. Im heutigen Zeitpunkt wird von Investitionen von rund Fr. 50 Mio. ausgegangen. Erste grössere Anschlüsse mit entsprechendem Wärmebezug sind ab 2022 eingeplant.
- Der Einbezug des Aktivitätenprogramm der Energiestadt Wil, sofern dies mit der geäußneten Vorfinanzierung «Substitutionsprojekte» finanziert wird.
- Als Zukunftsprojekte sind der Bau und Betrieb eines Batteriespeichers (ca. Fr. 1.5 Mio.) sowie die Investition in eine Power-to-Gas-Anlage (ca. Fr. 4.0 Mio.) mit Initial-Investitionen im Jahr 2023 enthalten.

Die Energiepreise orientieren sich an den aktuell verfügbaren oder kalkulierten Preisen. Veränderungen beim Einkauf werden auf die Verkaufspreise übertragen, womit eine konstante Bruttomarge resultiert.

Im Personalbereich sind ab 2020 zwei zusätzliche Stellen für zukünftige Projekte im Bereich Kommunikation geplant.

Die Schuldzinsbelastung (für das Guthaben der Stadt) wurde mit durchschnittlich 0.5 % angenommen.

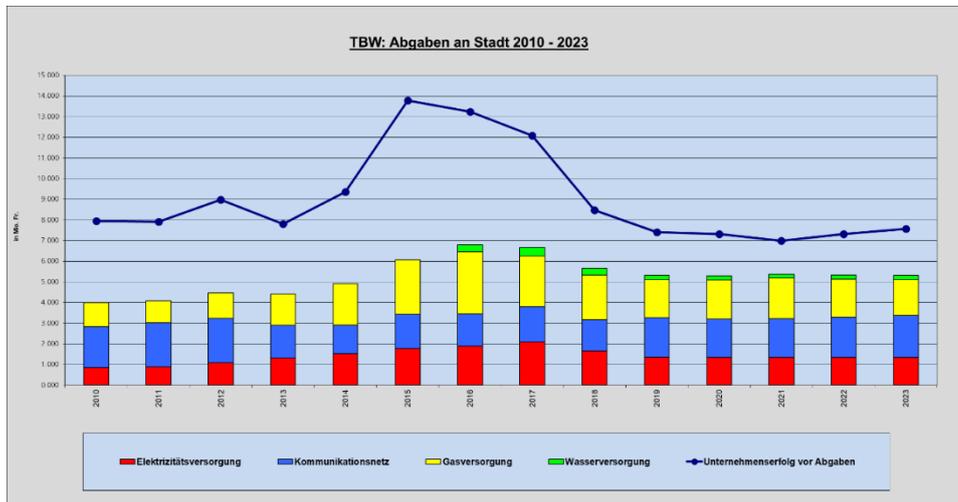
4. Abschreibungen / Anlagenwerte

Die Abschreibungen werden neu auf den historischen Anlagenwerten aufgrund der Nutzungsdauer (kalkulatorische Abschreibungen) vorgenommen. Dies entspricht den Vorgaben des neuen Rechnungslegungsstandard (RMSG) als auch denen des Regulators (EiCom).

Da das Verteilnetz inkl. der notwendigen Regel- und Verteilanlagen nicht in einem Schritt saniert oder erneuert werden kann, muss es in jährliche Etappen aufgeteilt werden, die dem Sanierungszyklus der Anlagen entsprechen.

5. Abgeltung an Stadt (gemäss Modell)

Die Abgaben an die Stadt wurden gemäss Abgeltungsmodell ermittelt und betragen rund Fr. 5.3 Mio. Die etwas tieferen Abgaben zum Budget 2019 (Fr. 5.7 Mio.) sind auf die höheren Abschreibungsquoten gemäss dem neuen Rechnungsmodell zurückzuführen.



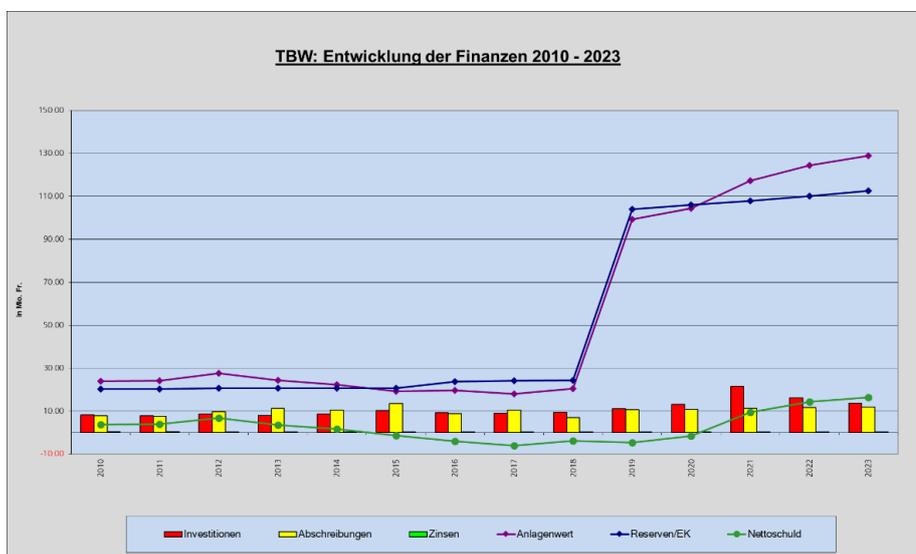
6. Verschuldung

Die Gegenüberstellung von Anlagenwerten zu den Reserven/Eigenkapital wird als Nettoschuld (bzw. -Vermögen) ausgewiesen. Dabei spielen die getätigten Investitionen sowie die vorgenommenen Abschreibungen eine entscheidende Rolle.

Der verbleibende Rechnungsüberschuss wird jeweils offen ausgewiesen und für Vorfinanzierungen oder für die Bildung von Reserven verwendet, d.h. die Überschüsse oder Verluste sind in die Reserven eingerechnet.

Die hohen Anstiege von Anlagewerten und Reserven sind auf die Auf- und Neubewertungen gemäss dem neuen kantonalen Rechnungsmodell zurückzuführen.

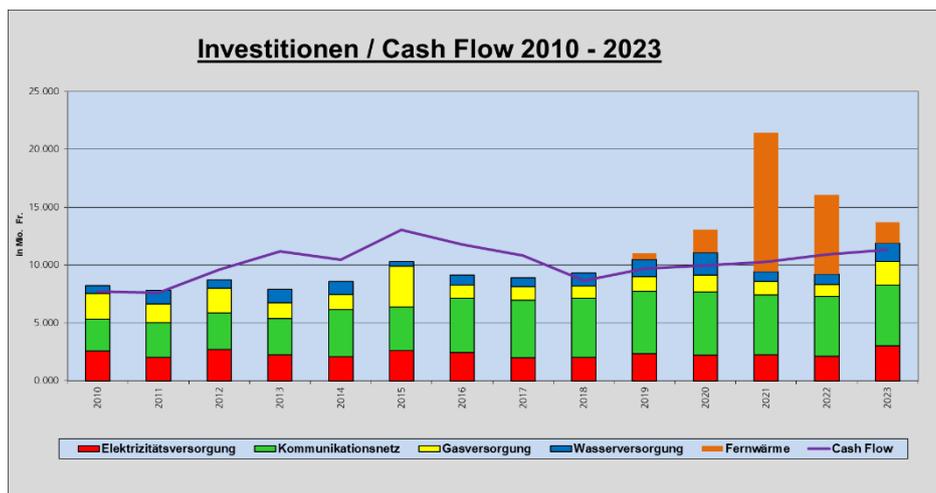
Der Anstieg der Nettoverschuldung ist mit dem geplanten Fernwärmeprojekt zu erklären.



7. Entwicklung Ergebnisse / Cash Flow

Die Rechnungsüberschüsse der TBW fallen in Zukunft aufgrund der höheren Abschreibungsquoten etwas tiefer aus. In Bezug auf den Cash Flow können aber auch in Zukunft konstante Werte ausgewiesen werden.

Die folgende Grafik verdeutlicht die Finanzierung der Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln (Cash Flow):



8. Kennzahlen

Investitionsfinanzierung

Der Anteil, der mit selbst erarbeiteten Mitteln getätigten Investitionen sollte möglichst hoch sein; mittelfristig ist ein Wert von 100 % anzustreben, um die Verschuldung und die damit verbundenen Zinsbelastungen in vertretbarem Rahmen zu halten.

Anlagendeckung

Nach der allgemeinen Bilanzregel sollte das Anlagevermögen in vollem Umfang durch Eigenkapital finanziert sein. Während die Investitionsfinanzierung indirekt die Jahresergebnisse aufzeigt, werden mit der Anlagendeckung Entwicklungen und Tendenzen wiedergegeben, was die Aussagekraft dieser Kennzahl erheblich aufwertet.

Unternehmen mit kapitalintensiver Anlagenstruktur und raschem Technologiewandel sollten über einen besonders hohen Wert verfügen, weil dadurch neue technische Entwicklungen schneller übernommen werden können, ohne allzu grosse finanzielle Risiken einzugehen.

Die Kennzahlen der fünf Unternehmensbereiche für die Jahre 2019 bis 2023 bewegen sich in folgenden Bereichen:

Bereich	Investitionsfinanzierung	Anlagendeckungsgrad
Elektrizitätsversorgung	77 - 110 %	96 - 98 %
Kommunikationsnetz	93 - 106 %	82 - 86 %
Erdgasversorgung	102 - 193 %	137 - 144 %
Wasserversorgung	51 - 115 %	99 - 115 %
Fernwärme	-3 - 20 %	-4 - -9 %
TBW Total	48 - 88 %	87 - 105 %

9. Elektrizitätsversorgung (EV)

Die Sanierung der Transformatorstationen wird laufend umgesetzt. Dank der kontinuierlichen Sanierung des Verteilnetzes kann auch der Allgemeinzustand des Verteilnetzes auf ein gutes Niveau gehoben werden.

Im Bereich des Energiehandels wird sich der Druck auf die Strompreise in der Zukunft aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Situation weiter verschärfen, wenngleich sich die vollständige Marktöffnung noch weiter verzögern wird.

Das Stromgeschäft ist aufgrund der neuen am Markt beschafften Energiepreise sowie der vorgegebenen Netzpreise berechnet. Preisänderungen beim Einkauf werden in gleichem Mass bei den Verkaufspreisen berücksichtigt.

Investitionsfinanzierung: Die Kennzahlen der Elektrizitätsversorgung liegen mit Werten von knapp 100 % in einem komfortablen Bereich. Die Investitionen können also fast ausschliesslich durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden.

Anlagendeckung: Infolge der guten Rechnungsabschlüsse der Vorjahre weist der Anlagendeckungsgrad für die Planungsperiode einen Wert von durchschnittlich rund 97 % auf.

Die finanzielle Entwicklung der Elektrizitätsversorgung darf insgesamt als gut beurteilt werden.

10. Kommunikationsnetz (KN)

In den kommenden Jahren wird sich die Investitionstätigkeit auf den Ausbau der Glasfaser-Infrastruktur konzentrieren. Das Erneuerungsvorhaben ist in zwei Schritte aufgeteilt. Im ersten Schritt werden alle Liegenschaften des Verteilnetzes mit Glas erschlossen (FTTB). Im zweiten Schritt werden die Wohnungen erschlossen. Die Erneuerung erfolgt bedarfsgesteuert und eigenwirtschaftlich, so dass das jährliche Investitionsvolumen in etwa auf dem Niveau der letzten Jahre verbleibt. Zudem ist es dank der technologischen Entwicklung auch möglich, neue Gebiete zu erschliessen.

Zusammenfassend ist das zweiwegtaugliche Netz als modern und zukunftsgerichtet zu bezeichnen, da es für die verschiedensten Breitbanddienste genutzt werden kann. Eine hohe Anschlussdichte und eine damit verbunden beachtliche Kundenzahl garantieren eine gesunde finanzielle Basis. Das Produkteangebot und die Preise sind im Vergleich mit umliegenden Kabelnetzbetreibern konkurrenzfähig und marktgerecht.

Das Wachstum der thurcom trägt zu einem zukünftig guten Ergebnis im Bereich KN bei. Im 2018 konnte ein weiterer Netzbetreiber dazu gewonnen werden und im 2019 lanciert die Thurcom neue Produkte. Im Speziellen ist die Einführung von Mobile-Angeboten geplant.

Investitionsfinanzierung: Mit den erarbeiteten Cashflows lassen sich die vorgesehenen Investitionen in der dargestellten Finanzplanungsperiode vollständig finanzieren.

Anlagendeckung: Die Anlagendeckung des Kommunikationsnetzes vermindert sich infolge der grossen Investitionen. Die Kennzahlen sind mit einem Durchschnittswert von rund 84 % als gut einzustufen.

Im Grossen und Ganzen gesehen weist das Kommunikationsnetz eine gute Finanzstruktur aus.

11. Erdgasversorgung (GV)

Nebst den Investitionen für neue Baulanderschliessungen und die Verdichtung bereits erschlossener Gebiete ist der weitere Investitionsbedarf der Erdgasversorgung darauf ausgerichtet, die noch alten Gasleitungen vollständig durch Kunststoffrohre zu ersetzen. Der Investitionsbedarf wird sich in den nächsten Jahren noch bei rund Fr. 1.2 Mio. bewegen.

Die Legislaturziele bzw. auch die Ziele aus dem Energiekonzept sehen einen verstärkten Einsatz der erneuerbaren Energien und die Förderung von effizienten Geräten vor. Im Rahmen dieser Massnahmen soll die Attraktivität für „Erdgas als Treibstoff“ als auch für Biogas weiter gesteigert werden. Ein erster wichtiger Schritt ist mit der Biogas-Tarifreform per April 2016 eingeleitet worden. Ein weiterer Meilenstein ist durch eine Verdoppelung des Biogasanteils von bisher 10% auf neu 20% per 1.1.2018 gegeben. Diese Reform wird zudem mit jährlichen, aber sinkenden Bezügen aus der Arbeitspreisreserve gestützt.

Das in Diskussion stehende Fernwärmeprojekt ist im Budget 2019 mit einem Projektierungskredit Fernwärme von Fr. 0.5 Mio. enthalten (Betragsanpassung gemäss Parlamentsbeschluss vom 08.11.2018). Da die Fernwärme für die Finanzplanung ein separates Geschäftsfeld darstellt, ist der entsprechende Investitionskredit bei der Fernwärme enthalten. Zudem ist mit dem geplanten Absatz von Fernwärme auch eine Substitution von Erdgas berücksichtigt (ab ca. 2022).

Das Energiegeschäft ist aufgrund der aktuell verfügbaren Preise berechnet. Allfällige Preisänderungen beim Einkauf werden in gleichem Mass bei den Verkaufspreisen berücksichtigt. Im Moment werden leicht steigende Einkaufspreise prognostiziert. Aufgrund der exzellenten finanziellen Ausgangslage können Einlagen in die Vorfinanzierung für die Fernwärme vorgenommen werden.

Investitionsfinanzierung: Die Erdgasversorgung erzielt in der Planungsperiode trotz der hohen Investitionen und den zusätzlichen Abgaben sehr gute Kennwerte.

Anlagendeckung: Die Erdgasversorgung weist finanziell eine sehr gesunde Struktur auf. Das Anlagevermögen ist vollständig durch Eigenkapital gedeckt, bzw. sind die Anlagen vollständig abgeschrieben.

Zum heutigen Zeitpunkt ist die finanzielle Situation der Erdgasversorgung als nach wie vor hervorragend zu bezeichnen.

12. Wasserversorgung (WV)

Die Haupttätigkeit der Wasserversorgung liegt hauptsächlich in der kontinuierlichen Erneuerung alter Leitungen. Aufgrund Verschiebungen von Erneuerungs- und Sanierungsprojekte bei den Reservoirs kommt es zu Verschiebungen in der Finanzplanung.

Obwohl der Wasserabsatz stagniert, hat sich die finanzielle Entwicklung der Wasserversorgung wesentlich verbessert. Wir gehen davon aus, dass der Wasserabsatz auch in den kommenden Jahren so bleiben wird.

Investitionsfinanzierung: Der Cashflow vermag die Nettoinvestitionen mittelfristig nicht zu decken. Unter Berücksichtigung der langen Lebensdauer der Anlagen sind die Kennzahlen der Wasserversorgung aber als gut zu bezeichnen.

Anlagendeckung: Die Werte der Wasserversorgung werden sich nach Aufnahme der höheren Investitionstätigkeit systembedingt etwas reduzieren. Trotzdem darf aber von vergleichsweise guten Werten gesprochen werden.

Insgesamt weist die Wasserversorgung eine gute Finanzstruktur aus.

13. Fernwärme (FW)

Gemäss Energiekonzept soll die Fernwärme zukünftig einen wesentlichen Beitrag zur umweltfreundlichen Wärmeversorgung der Stadt Wil leisten. Eine vertiefte Machbarkeitsprüfung der Fernwärme Wil zeigt, dass mit der vorhandenen Abwärme der Thermischen Anlagen (Kehrricht- und Schlammverbrennungsanlagen) des ZAB in Bazenhaid langfristig der Wiler Wärmebedarf entsprechend der Zielsetzung des kommunalen Energiekonzeptes erreicht werden kann. Zudem können damit im gleichen Umfang fossile Heizungen substituiert werden.

Die Prüfung der Machbarkeit der Fernwärme Wil wurde erstmals durch den Stadtrat in der Legislatur 2013–2016 veranlasst. Zudem wurde die Fernwärme ab den ZAB-Anlagen in Bazenhaid im kommunalen Energiekonzept 2017 aufgenommen mit der Zielsetzung des Ausstiegs aus der fossilen Wärme in der Stadt Wil.

Mit den bisherigen Arbeiten am Projekt konnte die technische und wirtschaftliche Machbarkeit aufgezeigt werden. Die überschüssige Abwärme beim ZAB wird heute teilweise verstromt. Die erzeugte Energiemenge ist mehr als ausreichend, um die Stadt Wil und die umliegenden Gemeinden mit Fernwärme zu versorgen.

Gestützt auf die Ergebnisse des Berichts „Vertiefung Machbarkeitsstudie Fernwärme Wil“ steht mit der Erarbeitung des Detailprojektes (Projektierung) die nächste Projektphase an, die Weiterführung des Projektes Fernwärme Wil bis zur Auflage und Volksabstimmung. Der beantragte Projektierungskredit umfasst die Projektierung der Fernwärmeleitung von den Thermischen Anlagen des ZAB in Bazenhaid bis zur Stadt Wil, das Verteilnetz auf Stadtgebiet, und die zugehörige Bedarfsabklärung des Wiler Fernwärmeabsatzes.

Aufgrund der bisherigen Abklärungen und Machbarkeitsstudien ist es sehr realistisch, dass eine wirtschaftlich erfolgreiche Entwicklung der Fernwärme in der Stadt Wil möglich ist. Obwohl noch nicht alle finanzrelevanten Einflussgrössen definitiv sind, zeigen die Studien, dass bei einer Bruttoinvestition von rund Fr. 50 Mio. ein positiver kumulierter Cashflow in etwa 15 - 20 Jahren erreicht werden kann. Ein Wärmepreis, wie er auch von umliegenden Fernwärmebetreibern festgelegt wird, ist ebenfalls realisierbar, trotz der langen Fernwärme-Transportleitung vom ZAB bis nach Wil.

Auf der Basis der bisher vorliegenden Daten soll für den Bereich Fernwärme ein eigenes Geschäftsfeld und somit ein separater Finanzplan erstellt werden. Damit kann aufgezeigt werden, wie sich das Geschäft in den nächsten vier Jahren entwickeln soll.

Es versteht sich aber von selbst, dass in dieser kurzen Zeit, in der vor allem Investitionen für den Bau der Fernwärme anfallen, noch keine Renditen ausgewiesen werden können. Ebenso ist es natürlich nicht möglich, hier die finanziellen Auswirkungen auf die nächsten 10 – 20 Jahre aufzuzeigen. Dies ist Gegenstand einer politischen Gesamtvorlage im 2019, bzw. einer Volksvorlage im Jahr 2020.

Investitionsfinanzierung: Die Fernwärme erzielt erst gegen Ende der Planungsperiode (ab 2022), d.h. mit dem Beginn der ersten Fernwärmekunden und dem entsprechenden Absatz erstmals positive Kennzahlen.

Anlagendeckung: Da die Fernwärme im Aufbau ist und ein finanzieller Return erst ab 2021/22 möglich ist, sind im heutigen Zeitpunkt die Anlagen nicht durch Eigenkapital gedeckt, sondern müssen fremdfinanziert werden.

14. Weitere Massnahmen zur Umsetzung des Kommunalen Energiekonzeptes 2017

Als wichtige weitere Meilensteine neben dem Projekt Fernwärme, dem Einsatz von mind. 20% Biogas im angebotenen Standardprodukt Gas und der Finanzierung und Realisierung einer Vielzahl von Fördermassnahmen zur Reduktion des CO₂-Ausstosses, werden zwei Projekte aus dem kommunalen Energiekonzept 2017 vorgezogen. Es sind dies die erste Power-to-Gas-Anlage und einen Batteriespeicher zur Verwertung von Überschussenergie und Abdeckung von kostenintensiven Stromspitzen.

Noch nicht eingeflossen sind Massnahmen zur Erreichung der Forderung nach einer Klimaneutralität per 2030 des Parlaments für die Stadt Wil und der verbundenen Organisationen.

Aus Sicht des Finanzplanes sind die Massnahmen zur PV-Initiative und der Substitution von fossilen Energien im Finanzplan nicht ersichtlich und werden im Budget dargestellt.

15. Fazit

Es darf mit Genugtuung festgestellt werden, dass sich das Querverbundsunternehmen TBW eine gute Marktposition erarbeiten konnte und auch aus finanzieller Sicht gut aufgestellt ist. Dies ist auch auf die sehr positiven Rechnungsergebnisse der Vorjahre zurückzuführen. Die Integration des geplanten neuen Geschäftsfeldes Fernwärme wird die finanzielle Gesamtsituation der TBW in den nächsten 15 Jahren zwar etwas schmälern, doch ist auch hier ein positives Rechnungsergebnis ab ca. 2035 zu erwarten.

Finanzplanung TBW:

- Zahlenteil

Finanz-Planung T B W (Gesamt-Rekapitulation)

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Laufende Rechnung:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5900 Verwaltung	3'249	3'466	3'306	3'701	3'786	3'763	3'790	3'815
Elektrizitätsversorgung	812	866	826	925	947	941	948	916
Kommunikationsnetz	975	1'040	992	1'110	1'136	1'129	1'137	1'106
Gasversorgung	1'040	1'109	1'058	1'184	1'212	1'204	1'137	1'145
Wasserversorgung	422	451	430	482	491	489	454	457
Fernwärme			0	0	0	0	114	191
5920 Verteilanlagen	4'633	4'476	4'745	5'207	5'669	5'513	5'722	5'772
Elektrizitätsversorgung	1'066	1'001	980	986	1'082	1'082	1'086	1'086
Kommunikationsnetz	1'854	1'914	1'964	2'192	2'267	2'257	2'317	2'317
Gasversorgung	966	971	1'077	1'315	1'592	1'197	1'212	1'202
Wasserversorgung	747	590	724	714	726	725	725	725
Fernwärme			0	0	2	252	382	442
5930 Installationen	1'132	1'151	1'495	560	674	551	513	582
Elektrizitätsversorgung	-13	91	205	-97	-4	-80	-69	-53
Kommunikationsnetz	827	897	1'121	571	594	603	577	611
Gasversorgung	383	280	220	135	119	61	60	65
Wasserversorgung	-65	-117	-51	-49	-34	-28	-53	-38
Fernwärme			0	0	-1	-5	-2	-3
5980 An- und Verkauf	-26'939	-26'400	-23'617	-24'485	-25'412	-25'514	-26'316	-26'915
Elektrizitätsversorgung	-6'449	-7'096	-5'691	-5'504	-5'652	-5'632	-5'627	-5'617
Kommunikationsnetz	-9'438	-10'093	-9'973	-10'809	-11'032	-11'204	-11'439	-11'706
Gasversorgung	-8'675	-6'841	-5'645	-5'875	-6'420	-6'420	-6'244	-6'186
Wasserversorgung	-2'377	-2'370	-2'308	-2'297	-2'358	-2'358	-2'356	-2'356
Fernwärme			0	0	50	100	-650	-1'050

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5990 Finanzen	17'925	17'307	14'071	11'862	12'303	13'127	13'578	13'946
Elektrizitätsversorgung	4'584	5'138	3'680	3'627	3'604	3'651	3'639	3'637
Kommunikationsnetz	5'782	6'242	5'896	5'463	5'637	5'790	5'831	5'930
Gasversorgung	6'286	4'481	3'290	2'003	2'181	2'515	2'619	2'772
Wasserversorgung	1'273	1'446	1'205	749	781	787	816	814
Fernwärme			0	20	100	384	673	793
Spartenergebnis	0	0	0	-3'155	-2'980	-2'560	-2'713	-2'800
Elektrizitätsversorgung	0	0	0	-63	-23	-38	-23	-31
Kommunikationsnetz	0	0	0	-1'473	-1'398	-1'425	-1'577	-1'742
Gasversorgung	0	0	0	-1'238	-1'316	-1'443	-1'216	-1'002
Wasserversorgung	0	0	0	-401	-394	-385	-414	-398
Fernwärme			0	20	151	731	517	373

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto-Investitionen	9'122	8'919	9'331	11'011	13'056	21'456	16'066	13'681
Elektrizitätsversorgung	2'429	1'957	2'006	2'344	2'200	2'263	2'110	3'017
Kommunikationsnetz	4'692	5'020	5'126	5'373	5'478	5'166	5'183	5'275
Gasversorgung	1'159	1'175	1'055	1'285	1'440	1'161	1'033	2'005
Wasserversorgung	842	767	1'144	1'509	1'938	866	892	1'586
Fernwärme			0	500	2'000	12'000	6'848	1'798

Bestandes-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anlagenwert bisher (Aufwertung im 2019)	19'262	19'625	18'097	95'913	99'347	104'460	117'251	124'387
+ Netto-Investitionen	9'122	8'919	9'331	11'011	13'056	21'456	16'066	13'681
- Abschreibungen	5'311	5'418	5'324	7'577	7'943	8'665	8'930	9'076
- Zusatzabschreibungen	3'448	5'029	1'679	0	0	0	0	0
Anlagenwert Neu	19'625	18'097	20'425	99'347	104'460	117'251	124'387	128'992
Elektrizitätsversorgung	9'139	8'064	8'295	31'230	31'165	31'123	30'934	31'659
Kommunikationsnetz	8'407	8'880	10'097	31'310	33'046	34'333	35'672	37'086
Gasversorgung	1'862	1'153	1'517	28'500	28'692	28'549	28'261	28'888
Wasserversorgung	217	0	516	7'827	9'177	9'446	9'726	10'693
Fernwärme			0	480	2'380	13'800	19'794	20'666
Reserven/EK (inkl. Reingewinn)	23'718	24'118	24'268	104'064	106'089	107'909	110'082	112'542
Elektrizitätsversorgung	7'321	7'321	7'321	30'268	30'291	30'329	30'352	30'383
Kommunikationsnetz	5'000	5'000	5'000	25'847	27'245	28'670	30'247	31'989
Gasversorgung	9'200	9'550	9'700	38'967	39'328	40'031	40'707	41'369
Wasserversorgung	2'197	2'247	2'247	9'002	9'396	9'781	10'195	10'593
Fernwärme			0	-20	-171	-902	-1'419	-1'792
Netto-Schuld/(-Vermögen)	-4'093	-6'021	-3'843	-4'717	-1'629	9'342	14'305	16'450
Elektrizitätsversorgung	1'818	743	974	962	874	794	582	1'276
Kommunikationsnetz	3'407	3'880	5'097	5'463	5'801	5'663	5'425	5'097
Gasversorgung	-7'338	-8'397	-8'183	-10'467	-10'636	-11'482	-12'446	-12'481
Wasserversorgung	-1'980	-2'247	-1'731	-1'175	-219	-335	-469	100
Fernwärme			0	500	2'551	14'702	21'213	22'458

Kennzahlen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Cash flow	11'759	10'847	8'653	9'682	9'968	10'285	10'903	11'336
Elektrizitätsversorgung	2'695	3'032	2'025	2'331	2'288	2'343	2'322	2'323
Kommunikationsnetz	4'198	4'547	4'409	5'007	5'140	5'304	5'421	5'603
Gasversorgung	3'940	2'234	1'341	1'392	1'609	2'007	1'997	2'040
Wasserversorgung	926	1'034	878	952	982	982	1'026	1'017
Fernwärme			0	0	-51	-351	137	353
Nettoinvestitionen	9'122	8'919	9'331	11'011	13'056	21'456	16'066	13'681
Elektrizitätsversorgung	2'429	1'957	2'006	2'344	2'200	2'263	2'110	3'017
Kommunikationsnetz	4'692	5'020	5'126	5'373	5'478	5'166	5'183	5'275
Gasversorgung	1'159	1'175	1'055	1'285	1'440	1'161	1'033	2'005
Wasserversorgung	842	767	1'144	1'509	1'938	866	892	1'586
Fernwärme			0	500	2'000	12'000	6'848	1'798
Investitionsfinanzierung	129%	122%	93%	88%	76%	48%	68%	83%
Elektrizitätsversorgung	111%	155%	101%	99%	104%	104%	110%	77%
Kommunikationsnetz	89%	91%	86%	93%	94%	103%	105%	106%
Gasversorgung	340%	190%	127%	108%	112%	173%	193%	102%
Wasserversorgung	110%	135%	77%	63%	51%	113%	115%	64%
Fernwärme			0%	0%	-3%	-3%	2%	20%

Kennzahlen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
EK	23'718	24'118	24'268	104'064	106'089	107'909	110'082	112'542
Elektrizitätsversorgung	7'321	7'321	7'321	30'268	30'291	30'329	30'352	30'383
Kommunikationsnetz	5'000	5'000	5'000	25'847	27'245	28'670	30'247	31'989
Gasversorgung	9'200	9'550	9'700	38'967	39'328	40'031	40'707	41'369
Wasserversorgung	2'197	2'247	2'247	9'002	9'396	9'781	10'195	10'593
Fernwärme			0	-20	-171	-902	-1'419	-1'792
Anlagevermögen	19'625	18'097	20'425	99'347	104'460	117'251	124'387	128'992
Elektrizitätsversorgung	9'139	8'064	8'295	31'230	31'165	31'123	30'934	31'659
Kommunikationsnetz	8'407	8'880	10'097	31'310	33'046	34'333	35'672	37'086
Gasversorgung	1'862	1'153	1'517	28'500	28'692	28'549	28'261	28'888
Wasserversorgung	217	0	516	7'827	9'177	9'446	9'726	10'693
Fernwärme			0	480	2'380	13'800	19'794	20'666
Anlagendeckung	121%	133%	119%	105%	102%	92%	88%	87%
Elektrizitätsversorgung	80%	91%	88%	97%	97%	97%	98%	96%
Kommunikationsnetz	59%	56%	50%	83%	82%	84%	85%	86%
Gasversorgung	494%	828%	639%	137%	137%	140%	144%	143%
Wasserversorgung	1011%	-	435%	115%	102%	104%	105%	99%
Fernwärme				-4%	-7%	-7%	-7%	-9%

Finanz-Planung Verwaltung/Liegenschaften

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Laufende Rechnung:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5000 Verwaltung	3'249	3'465	3'305	3'701	3'786	3'763	3'790	3'815
3010 Löhne	1'850	1'956	1'937	2'088	2'109	2'130	2'151	2'173
3030 Sozialversicherungsbeiträge	138	146	145	155	157	159	161	163
3040 Personalversicherungsbeiträge	152	172	173	189	191	193	195	197
3050 Unfall- u. Krankenversich.beiträge	41	42	40	45	45	45	45	45
3090 Weiterbildung, Personalwerbung	59	44	51	60	60	60	61	61
3100 Büromat./ Drucks./Fachlit./Inserate	94	111	62	110	110	110	110	110
3110 Anschaff. Mobilien u. Maschinen	60	69	63	60	125	75	75	73
3120 Energie, Heizung, Wasser f/Gebäude	64	56	57	62	62	62	62	62
3132 Treibstoffe Fahrzeuge	3	3	3	3	4	4	4	4
3137 Verbrauchsmaterial	13	12	15	15	15	15	15	15
3141 Unterhalt Bürogebäude	35	40	51	45	45	45	45	45
3142 Unterhalt Werkhof	77	67	74	75	70	70	70	70
3150 Unterhalt Mob./Masch/Dienstkleider	59	74	47	80	80	80	80	80
3152 Unterhalt Fahrzeuge	9	4	8	6	7	7	7	7
3153 Unterhalt/Wartung LIS	78	93	95	100	100	100	100	100
3170 Spesenentschädigungen	26	27	22	28	28	28	29	29
3180 Versicherungen, Grundsteuern	39	39	34	38	39		41	42
3182 Fahrzeugversicherungen	5	5	5	6	6	6	6	6
3184 Verwaltungskostenbeitr. an Gemeinde	125	125	125	125	125	125	125	125
3185 EDV-Leistungen durch Dritte	222	230	232	240	240	240	240	240
3186 Porti, Tel.,PC-/Bankspesen, Abgaben	260	260	244	260	260	260	260	260
3187 Honorare, Dienstleist.-Entschädigungen	150	176	90	200	200	200	200	200
3190 Mitgliederbeiträge	5	5	4	5	5	5	5	5
3230 Zinsen	0	0	0	-2	-1	-1	-1	-1
4270 Mieterträge	-174	-177	-178	-175	-175	-175	-175	-175
4345 Ertrag Dienstleistungen f. Dritte	-113	-86	-78	-85	-85	-85	-85	-85
4360 Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-28	-28	-16	-32	-36	-36	-36	-36
4530 Umlagen	-3'249	-3'465	-3'305	-3'701	-3'786	-3'763	-3'790	-3'815
Spartenergebnis	0							

Finanz-Planung Verwaltung/Liegenschaften

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5000 Total Netto-Investitionen	163	151	185	375	360	270	260	1'965
5030 Gebäude, Grundstücke	0	0	84	160	190	100	100	1'750
5031 Neubau Bürogebäude	0	0	0	0	0	0	0	0
5060 EDV-Anlagen	128	119	101	120	130	130	120	120
5062 Fahrzeuge	0	27	0	55	0	0	0	55
5065 LIS (CAD-Anlage)	35	5	0	40	40	40	40	40
Umlagen	-163	-151	-185	-375	-360	-270	-260	-1'965

Details zu Investitions-Planung	Realis. von	Realis. bis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5030 Sanierung Unterwerk/Werkhof/Zwischentrakt				160	190	100	100	1'750
13 Sanierung, Anpassung HKLK Werkhof/Bürogebäude	2018			160				
14 Planung Sanierung Werkhof	2019				100	100	100	0
15 Sanierung Werkhof	2023						0	1'600
16 Planung und Sanierung SAK-Gebäude	2023						0	150
10 Bauliche Anpassungen Bürogebäude				0	90	0	0	0
5060 EDV-Anlagen				120	130	130	120	120
10 Rahmenkredit				120	130	130	120	120
5060 Fahrzeuge				55	0	0	0	55
10 Ersatz Fahrzeuge				55	0	0	0	55
5060 GIS (CAD-Anlagen)				40	40	40	40	40
10 Rahmenkredit				40	40	40	40	40

Finanz-Planung Elektrizitätsversorgung

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Laufende Rechnung:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5100 Verwaltung (Umlage)	812	866	826	925	947	941	948	916
5120 Verteilanlagen	1'066	1'001	980	986	1'082	1'082	1'086	1'086
3120 Energie	0	0	0	1	1	1	1	1
3180 Versicherungen, Grundsteuern	6	5	5	5	5	5	5	5
3181 Installationskontrolle	6	5	6	6	6	6	6	6
3187 Förderung erneuerbare Energien	243	249	250	260	360	360	360	360
3190 Mitgliederbeiträge	34	25	25	40	34	34	34	34
3900 Unterhalt Zentrale, Rundst.,FLS	10	19	14	15	15	15	15	15
3901 Unterhalt TS	95	80	106	100	100	100	100	100
3902 Unterhalt Verteilnetz	133	129	135	150	150	150	150	150
3904 Unterhalt Energie-Erzeugungsanlagen	8	13	8	10	12	12	16	16
3905 Unterhalt Zähler, Empfänger	506	429	385	350	350	350	350	350
3908 Leistungen für Öffentlichkeit	26	48	48	50	50	50	50	50
4270 Mieten	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
5130 Installationen	-13	91	205	-97	-4	-80	-69	-53
5180 An- und Verkauf	-6'449	-7'096	-5'691	-5'504	-5'652	-5'632	-5'627	-5'617
3130 Energie-Ankauf	10'837	9'887	11'593	12'926	13'023	13'513	13'443	13'373
3105 Information/Marketing	147	72	127	150	165	165	165	165
3300 Debitorenverluste, Veränd. Delkredere	21	22	22	30	30	30	35	35
4340 Energie-Verkauf	-17'454	-17'077	-17'433	-18'610	-18'870	-19'340	-19'270	-19'190
5190	4'584	5'138	3'680	3'627	3'604	3'651	3'639	3'637
3230 Zinsen	11	5	0	0	0	0	1	2
3310 Abschreibungen	1'586	1'463	1'332	2'268	2'265	2'305	2'299	2'292
3340 Zusatzabschreibungen	1'109	1'569	443	0	0	0	0	0
3620 Abgabe an Stadt (gem. Modell)	1'878	2'101	1'670	1'360	1'340	1'347	1'340	1'344
3620 Zusätzl. Abgabe an Stadt	0	0	0	0	0	0	0	0
3822 Reserven-Bildung (Auflösung)	0	0	250	0	0	0	0	0
4260 Zinsen auf Beteiligungen	0	0	-15	-1	-1	-1	-1	-1
Spartenergebnis	0	0	0	-63 (Gewinn)	-23 (Gewinn)	-38 (Gewinn)	-23 (Gewinn)	-31 (Gewinn)

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Total Netto-Investitionen	2'429	1'957	2'006	2'344	2'200	2'263	2'110	3'017
5630 Verwaltung, Liegenschaften (Umlage)	41	38	46	94	90	68	65	472
5420 Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
5010 Zentrale, Rundsteuerung, Alarmanlage, FLS	141	139	172	100	80	70	70	70
5011 Transformatorenstationen	429	196	260	600	600	600	600	600
5012 Verteilnetz	850	1'013	873	930	850	850	850	1'350
5013 Verteilnetz MS	171	150	201	200	200	200	200	200
5017 Anlagen Erneuerbare Energien	334	215	215	480	300	500	300	300
5060 Zähler, Empfänger	454	365	245	100	80	80	80	80
5061 Apparate, Instrumente	21	17	27	25	25	25	25	25
5062 Fahrzeuge	94	0	75	75	55	150	0	0
6100 Anschlussbeiträge	-106	-176	-108	-80	-80	-80	-80	-80
6200 Beiträge PV-Anlage Bürgermodell				-180	0	-200	0	0

Bestandes-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anlagenwert bisher (Aufwertung im 2019)	9'405	9'139	8'064	31'154	31'230	31'165	31'123	30'934
+ Netto-Investitionen	2'429	1'957	2'006	2'344	2'200	2'263	2'110	3'017
- Abschreibungen (ab 2019 lineare Abschreibungen)	1'586	1'463	1'332	2'268	2'265	2'305	2'299	2'292
- Zusatzabschreibungen	1'109	1'569	443	0	0	0	0	0
Anlagenwert Neu	9'139	8'064	8'295	31'230	31'165	31'123	30'934	31'659
Reserven/EK (inkl. Reingewinn)	7'321	7'321	7'321	30'268	30'291	30'329	30'352	30'383
Netto-Schuld	1'818	743	974	962	874	794	582	1'276

Finanz-Planung Elektrizitätsversorgung

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Details zu Investitions-Planung	Realis. von	Realis. bis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5010 Zentrale, Rundsteuerung, Alarmanlage, FLS				100	80	70	70	70
10 Rahmenkredit Erneuerungen				20	30	20	20	70
12 FLS Update	2018			30				
13 Erneuerung Leitstation / Server								
14 Einbindung Trafostationen in FLS				50	50	50	50	0
5011 Transformatorenstationen				600	600	600	600	600
10 Div. Erschliessungen				250	250	250	250	250
11 Rahmenkredit Ersatz NS-Verteilungen				50	100	100	100	100
14 TS LWL-Verbindung				0	0	0	0	0
15 MS Anlage Ersatz				120				
16 Überspannungsableitung	2018	2023		100	80	80	80	80
17 Neues Schliesssystem					40	40		
20 Rahmenkredit Unvorhergesehenes/Fertigstellungen				80	130	130	170	170
5012 Verteilnetz NS + MS				1'130	1'050	1'050	1'050	1'550
11 Niederspannung (Leitungserneuerungen inkl. Ersatzprojekte)				790	700	700	700	700
12 Mittelspannung (Leitungserneuerungen inkl. Ersatzprojekte)				200	200	200	200	200
14 Elektro-Ladestationen	2015	2018		100	50	50		
15 Unvorhergesehenes				40	100	100	150	150
16 Batteriespeicher	2023	2'024						500
5017 Anlagen erneuerbare Energien				480	300	500	300	300
10 Rahmenkredit Erneuerungen				480	300	500	300	300
5060 Zähler, Empfänger				100	80	80	80	80
10 Rahmenkredit Ersatz/Auswechslungen				100	80	80	80	80
5061 Apparate, Instrumente				25	25	25	25	25
10 Neuanschaffungen				25	25	25	25	25
5062 Fahrzeuge				75	55	150	0	0
10 Ersatz Montagefahrzeuge				75	55	150	0	0

Finanz-Planung Kommunikationsnetz

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Laufende Rechnung:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5200 Verwaltung (Umlage)	975	1'040	992	1'110	1'136	1'129	1'137	1'106
5220 Verteilanlagen	1'854	1'914	1'964	2'192	2'267	2'257	2'317	2'317
3120 Energie	110	104	112	120	120	120	120	120
3180 Versicherungen, Grundsteuern	1	1	1	1	1	1	1	1
3186 Leitungsgebühren, Abgaben	225	242	314	295	320	320	320	320
3190 Mitgliederbeiträge	5	5	5	5	5	5	5	5
3900 Unterhalt Antenne, Kopfstation	848	906	891	880	890	910	930	950
3902 Unterhalt Verteilnetz	667	658	643	660	640	650	690	670
3906 Betrieb Verkaufsstellenetz			0	230	290	250	250	250
3908 Leistungen für Öffentlichkeit	0	0	0	3	3	3	3	3
4270 Mieten	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2
5230 Installationen	827	897	1'121	571	594	603	577	611
5280 An- und Verkauf	-9'438	-10'093	-9'973	-10'809	-11'032	-11'204	-11'439	-11'706
3189 Ankauf	2'882	2'805	2'850	3'807	4'316	4'463	4'619	4'916
3105 Information/Marketing	494	454	341	515	500	500	500	500
3300 Debitorenverluste, Veränd. Delkredere	78	50	62	70	50	50	55	55
4340 Verkauf	-12'892	-13'402	-13'226	-15'201	-15'898		-16'613	-17'177
5290 Finanzen	5'782	6'242	5'896	5'463	5'637	5'790	5'831	5'930
3230 Zinsen	14	6	0	24	28	30	31	32
3310 Abschreibungen	2'981	3'171	3'324	3'534	3'742	3'879	3'844	3'861
3340 Zusatzabschreibungen	1'217	1'376	585	0	0	0	0	0
3620 Abgabe an Stadt (gem. Modell)	1'570	1'689	1'487	1'905	1'867	1'881	1'956	2'037
3620 Zusätzl. Abgabe an Stadt	0	0	0	0	0	0	0	0
3822 Reserven-Bildung (Auflösung)	0	0	500	0	0	0	0	0
Spartenergebnis	0	0	0	-1'473	-1'398	-1'425	-1'577	-1'742
				(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)

Finanz-Planung Kommunikationsnetz

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5220 Netto-Investitionen	4'692	5'020	5'126	5'373	5'478	5'166	5'183	5'275
5630 Verwaltung, Liegenschaften (Umlage)	49	45	56	113	108	81	78	570
5420 Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
5010 Antenne, Kopfstation	1'727	1'140	943	1'500	1'350	1'350	1'350	1'350
5012 Verteilnetz	2'187	2'356	2'852	2'500	2'900	2'850	2'850	2'450
5060 Decodier-Empfänger/Kabelmodem	776	1'582	1'223	1'200	1'150	900	900	900
5061 Apparate und Instrumente	42	19	35	30	25	25	25	25
5062 Fahrzeuge	38	32	70	145	50	50	60	50
6100 Anschlussbeiträge	-127	-154	-53	-115	-105	-90	-80	-70

Bestandes-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anlagenwert bisher	7'913	8'407	8'880	29'471	31'310	33'046	34'333	35'672
+ Netto-Investitionen	4'692	5'020	5'126	5'373	5'478	5'166	5'183	5'275
- Abschreibungen (ab 2019 lineare Abschreibungen)	2'981	3'171	3'324	3'534	3'742	3'879	3'844	3'861
- Zusatzabschreibungen	1'217	1'376	585	0	0	0	0	0
Anlagenwert Neu	8'407	8'880	10'097	31'310	33'046	34'333	35'672	37'086
Reserven/EK (inkl. Reingewinn)	5'000	5'000	5'000	25'847	27'245	28'670	30'247	31'989
Netto-Schuld	3'407	3'880	5'097	5'463	5'801	5'663	5'425	5'097

Details zu Investitions-Planung	Realis. von	Realis. bis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5010 Antenne, Kopfstation				1'500	1'350	1'350	1'350	1'350
11 Rahmenkredit Unvorhergesehenes				25	100	100	100	100
12 Internet (CMTS)				500	500	500	500	500
13 Digital-Plattform (VoD)				550	550	550	550	550
14 Telefonie				325	100	100	100	100
17 Netzwerk				100	100	100	100	100
5012 Verteilnetz				2'500	2'900	2'850	2'850	2'450
10 Netzmodernisierung (Ersatz Hausanschlüsse)				45	40	40	40	40
11 Ersatz Node (40 Stück)				0	200	200	200	200
12 Netzausbau (+Vertikalerschliessung FTTH)				405	600	550	550	500
13 FTTB, Fibre to the Building	2015	2023		1'350	1'350	1'350	1'350	1'000
14 LWL-Sendeeinrichtungen (Primärnetz)				100	100	100	100	100
16 Vernetzung mit Kabelnetz-Betreibern				200	200	200	200	200
17 ONT- Montagen				200	200	200	200	200
18 Drittnetz (FTTH Equipment)				200	200	200	200	200
20 Rahmenkredit Unvorhergesehenes				0	10	10	10	10
5060 Decodier-Empfänger / Kabelmodem				1'200	1'150	900	900	900
10 Ersatz/Auswechslungen Modems				1'200	1'150	900	900	900
5061 Apparate, Instrumente				30	25	25	25	25
10 Neuanschaffungen				30	25	25	25	25
5062 Fahrzeuge				145	50	50	60	50
10 Ersatz Montagefahrzeuge				145	50	50	60	50

Finanz-Planung Gasversorgung

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Laufende Rechnung:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5400 Verwaltung (Umlage)	1'040	1'109	1'058	1'184	1'212	1'204	1'137	1'145
5420 Verteilanlagen	966	971	1'077	1'315	1'592	1'197	1'212	1'202
3120 Energie	1	1	0	1	1	1	1	1
3180 Versicherungen, Grundsteuern	57	47	54	60	62	62	62	62
3187 Förderung erneuerbare Energien	233	226	225	530	835	420	420	420
3190 Mitgliederbeiträge	103	103	104	105	105	105	105	105
3900 Unterhalt Abnahmestationen	35	33	65	70	40	60	60	50
3902 Unterhalt Verteilnetz + Regler	264	308	358	300	300	300	300	300
3903 Unterhalt FLS	1	5	1	5	5	5	5	5
3904 Unterhalt Contracting-Anlagen	26	15	42	25	25	25	40	40
3905 Zählerauswechsl./Install.kontrolle	246	234	228	220	220	220	220	220
4270 Mieten	0	-1	0	-1	-1	-1	-1	-1
5430 Installationen	383	280	220	135	119	61	60	65
5480 An- und Verkauf	-8'675	-6'841	-5'645	-5'875	-6'420	-6'420	-6'244	-6'186
3105 Information/Marketing	106	164	155	195	200	200	200	200
3130 Ankauf	17'383	18'674	19'820	21'360	22'420	22'420	21'993	21'850
3134 Energieaufwand Contracting	67	59	65	80	80	80	80	80
3300 Debitorenverluste, Veränd. Delkreder	5	2	8	20	20	20	20	20
4342 Ertrag Contracting	-149	-141	-140	-160	-160	-160	-160	-160
4340 Verkauf	-26'087	-25'599	-25'553	-27'370	-28'980	-28'980		-28'176
5490 Finanzen	6'286	4'481	3'290	2'003	2'181	2'515	2'619	2'772
3230 Zinsen	2	19	21	0	0	0	0	0
3310 Abschreibungen	514	583	448	1'204	1'248	1'304	1'321	1'378
3340 Zusatzabschreibungen	426	1'301	243	0	0	0	0	0
3620 Abgabe an Stadt (gem. Modell)	3'001	2'462	2'172	1'849	1'888	1'951	1'838	1'734
3822 Reserven-Bildung (Auflösung)	0	1'000	1'000	0	0	0	0	0
3823 APR-Reserven-Bildung (Auflösung)	0	-650	-850	-1'050	-955	-740	-540	-340
3824 Vorfinanzierung Substitutionsprojekte	3'000	0	500	0	0	0	0	0
4260 Zinsen/Erträge auf Beteiligungen	-657	-234	-244	0	0	0	0	0
Spartenergebnis	0	0	0	-1'238	-1'316	-1'443	-1'216	-1'002
				(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto-Investitionen	1'159	1'175	1'055	1'285	1'440	1'161	1'033	2'005
5630 Verwaltung, Liegenschaften (Umlage)	52	48	59	120	115	86	78	590
5420 Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
5010 Abnahmestationen	91	0	0	80	300	0	0	0
5012 Verteilnetz und Regler	759	884	798	820	750	700	700	1'100
5014 Contracting	0	0	0	50	50	50	50	50
5015 Fernleitsystem/Kommandoraum	10	10	0	10	10	10	10	10
5017 Fernwärme	0	0	0	0	0	0	0	0
5060 Gaszähler	237	201	180	180	180	180	180	180
5061 Apparate und Instrumente	15	16	14	15	15	15	15	15
5062 Fahrzeuge	30	35	33	60	60	160	40	100
6100 Anschlussbeiträge	-35	-19	-29	-50	-40	-40	-40	-40

Bestandes-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anlagenwert bisher (Aufwertung im 2019)	1'643	1'862	1'153	28'419	28'500	28'692	28'549	28'261
+ Verlustvortrag (Gewinn)	0	0	0					
+ Netto-Investitionen	1'159	1'175	1'055	1'285	1'440	1'161	1'033	2'005
- Abschreibungen (ab 2019 lineare Abschreibungen)	514	583	448	1'204	1'248	1'304	1'321	1'378
- Zusatzabschreibungen	426	1'301	243	0	0	0	0	0
Anlagenwert Neu	1'862	1'153	1'517	28'500	28'692	28'549	28'261	28'888
Reserven/EK (inkl. Reingewinn)		9'550	9'700	38'967	39'328	40'031	40'707	41'369
Netto-Schuld	-7'338	-8'397	-8'183	-10'467	-10'636	-11'482	-12'446	-12'481

Details zu Investitions-Planung	Realis. von	Realis. bis		2019	2020	2021	2022	2023
5010 Abnahmestationen				80	300	0	0	0
10 Rahmenkredit Abnahmestationen				0	0	0	0	0
11 Anschluss Biogasanlage ARA	2019	2020		80	300	0	0	0
5012 Verteilnetz und Regler				820	750	700	700	1'100
10 Rahmenkredit Deckbeläge Vorjahr				20	50	50	50	50
11 Rahmenkredit Leitungserneuerungen				540	460	300	350	250
12 Erneuerung DRS				50	50	100	100	100
16 Ersatz metallische Hausanschlüsse				50	50	50	50	50
23 Rahmenkredit Unvorhersehbare Neuerschliessungen				160	140	200	150	150
24 Power to Gas Anlage	2023	2024						500
5014 Contracting				50	50	50	50	50
10 Investitionen Projekte				50	50	50	50	50
5015 Fernleitsystem/Kommandoraum				10	10	10	10	10
10 Rahmenkredit FLS				10	10	10	10	10
20 Update Leitstation								
5017 Fernwärme				0	0	0	0	0
10 Projektierungskredit				0	0	0	0	0
5060 Zähler, Empfänger				180	180	180	180	180
10 Rahmenkredit Ersatz/Auswechslungen				180	180	180	180	180
5061 Apparate, Instrumente				15	15	15	15	15
10 Neuanschaffungen				15	15	15	15	15
5062 Fahrzeuge				60	60	160	40	100
10 Ersatz Montagefahrzeuge				60	60	160	40	100

Finanz-Planung Wasserversorgung

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Laufende Rechnung:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5500 Verwaltung (Umlage)	422	451	430	482	491	489	454	457
5520 Verteilanlagen	747	590	724	714	726	725	725	725
3120 Energie	112	121	133	122	125	125	125	125
3180 Versicherungen, Grundsteuern	11	11	9	15	15	15	15	15
3186 Wasserrechtsabgaben	38	42	46	64	64	64	64	64
3190 Mitgliederbeiträge	8	8	8	8	8	8	8	8
3900 Unterhalt Pumpwerke	68	60	35	60	64	62	62	62
3901 Unterhalt Quellen u. Reservoirs	75	85	100	80	80	80	80	80
3902 Unterhalt Verteilnetz + Hydranten	368	221	379	340	339	340	340	340
3903 Unterhalt FLS	4	9	5	10	10	10	10	10
3905 Unterhalt Wasserzähler	90	59	36	40	40	40	40	40
3908 Leistungen für Öffentlichkeit	0	1	0	2	2	2	2	2
4270 Mieten	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
4620 Beitrag Feuerschutz	-26	-26	-26	-26	-20	-20	-20	-20
5530 Installationen	-65	-117	-51	-49	-34	-28	-53	-38
5580 An- und Verkauf	-2'377	-2'370	-2'308	-2'297	-2'358	-2'358	-2'356	-2'356
3130 Ankauf	152	151	151	150	150	150	150	150
3105 Information/Marketing	65	65	63	70	72	72	74	74
3300 Debitorenverluste, Veränd. Delkreder	0	1	0	3	3	3	3	3
4340 Verkauf	-2'594	-2'587	-2'522	-2'520	-2'583	-2'583	-2'583	-2'583
5590 Finanzen	1'273	1'446		749	781	787	816	814
3230 Zinsen	4	2	2	0	0	0	0	0
3310 Abschreibungen	230	201	220	551	588	597	612	619
3340 Zusatzabschreibungen	696	783	408	0	0	0	0	0
3620 Abgaben an Stadt	343	410	325	198	193	190	204	195
3822 Reserven-Bildung (Auflösung)	0	50	250	0	0	0	0	0
Spartenergebnis	0	0	0	-401	-394	-385	-414	-398
				(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)	(Gewinn)

Finanz-Planung Wasserversorgung

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto-Investitionen	842	767	1'144	1'509	1'938	866	892	1'586
5'630 Verwaltung, Liegenschaften (Umlage)	21	20	24	48	47	35	31	235
5420 Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
5'010 Pumpwerke	0	0	74	40	0	0	0	0
5'011 Quellen u. Reservoirs	7	0	40	430	1'030	30	60	550
5'012 Verteilnetz	1'052	1'279	1'151	1'200	1'100	1'100	1'100	1'100
5'015 Fernleitsystem/Kommandoraum	16	15	0	15	15	15	15	15
5'060 Wasserzähler	98	38	25	20	20	20	20	20
5'061 Apparate, Instrumente	15	16	16	16	16	16	16	16
5'062 Fahrzeuge	0	0	0	60	60	0	0	0
5'630 RVM	28	0	0	80	50	50	50	50
6'100 Anschlussbeiträge	-179	-395	-86	-300	-300	-300	-300	-300
6'610 Beiträge GVA	-216	-206	-100	-100	-100	-100	-100	-100

Bestandes-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Anlagenwert bisher (Aufwertung im 2019)	301	217	0	6'869	7'827	9'177	9'446	9'726
+ Netto-Investitionen	842	767	1'144	1'509	1'938	866	892	1'586
- Abschreibungen (ab 2019 lineare Abschreibungen)	230	201	220	551		597	612	619
- Zusatzabschreibungen	696	783	408	0	0	0	0	0
Anlagenwert Neu	217	0	516	7'827	9'177	9'446	9'726	10'693
Reserven/EK (inkl. Reingewinn)	2'197	2'247	2'247	9'002	9'396	9'781	10'195	10'593
Netto-Schuld	-1'980	-2'247	-1'731	-1'175	-219	-335	-469	100

Details zu Investitions-Planung	Realis. von	Realis. bis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5010 Pumpwerke				40	0	0	0	0
10 Erneuerung Pumpwerk Thurau	2019			30	0	0		
16 Pumpschacht Schwarzenbach				10	0	0	0	0
5011 Quellen und Reservoirs				430	1'030	30	60	550
10 Diverse Investitionen				30	30	30	30	30
16 Erneuerung Reservoir Oberer Hofberg	2022	2023					30	520
17 Erneuerung Reservoir Unterer Hofberg	2019	2020		400	1'000			
20 Gesamtwasserplan								
5012 Verteilnetz				1'280	1'150	1'150	1'150	1'150
10 Rahmenkredit Erneuerungen/Fertigstellungen				1'060	900	900	900	900
11 Rahmenkredit Deckbeläge Vorjahr				20	20	20	20	20
22 Rahmenkredit Unvorhersehbare Neubauten				120	180	180	180	180
24 Investitionen RVM				80	50	50	50	50
5015 Fernleitsystem/Kommandoraum				15	15	15	15	15
10 Rahmenkredit FLS				15	15	15	15	15
20 Update Leitstation WV								
5060 Zähler, Empfänger				20	20	20	20	20
10 Rahmenkredit Ersatz/Auswechslungen				20	20	20	20	20
5061 Apparate, Instrumente				16	16	16	16	16
10 Neuanschaffungen				16	16	16	16	16
5062 Fahrzeuge				60	60	0	0	0
10 Ersatz Montagefahrzeuge				60	60	0	0	0

Finanz-Planung Fernwärme

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Laufende Rechnung:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5400 Verwaltung (Umlage)			0	0	0	0	114	191
5420 Verteilanlagen			0	0	2	252	382	442
3120 Energie			0	0	0	0	15	20
3180 Versicherungen, Grundsteuern			0	0	0	0	15	20
3187 Förderung erneuerbare Energien			0	0	0	200	200	200
3190 Mitgliederbeiträge			0	0	2	2	2	2
3900 Unterhalt Abnahmestationen			0	0	0	0	0	0
3902 Unterhalt Verteilnetz + Regler			0	0	0	0	50	50
3903 Unterhalt FLS			0	0	0	0	0	0
3904 Unterhalt Conctracting-Anlagen			0	0	0	50	50	50
3905 Zählerauswechsl./Install.kontrolle			0	0	0	0	0	0
3907 Unterhalt Fernwärme			0	0	0	0	50	100
3908 Leistungen für Öffentlichkeit			0	0	0	0	0	0
5430 Installationen			0	0	-1	-5	-2	-3
5480 An- und Verkauf			0	0		100	-650	-1'050
3105 Information/Marketing			0	0	50	100	50	50
3130 Ankauf			0	0	0	0	800	1'100
3300 Debitorenverluste, Veränd. Delkredere			0	0	0	0	0	0
4340 Verkauf			0	0	0	0	-1'500	-2'200
5490 Finanzen			0	20	100	384	673	793
3230 Zinsen			0	0	0	4	19	67
3310 Abschreibungen			0	20	100	580	854	926
3340 Zusatzabschreibungen			0	0	0	0	0	0
3620 Abgabe an Stadt (gem. Modell)			0	0	0	0	0	0
3822 Reserven-Bildung (Auflösung)			0	0	0	0	0	0
3824 Bezug aus Vorfinanzierung Substitutionsprojekte			0	0	0	-200	-200	-200
4260 Zinsen/Erträge auf Beteiligungen			0	0	0	0	0	0
Spartenergebnis			0	20	151	731	517	373
				(Verlust)	(Verlust)	(Verlust)	(Verlust)	(Verlust)

Finanz-Planung Fernwärme

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Investitions-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto-Investitionen				500	2'000	12'000	6'848	1'798
5630 Verwaltung, Liegenschaften (Umlage)				0	0	0	8	98
5420 Beteiligungen				0	0	0	0	0
5012 Verteilnetz und Regler				500	2'000	12'000	8'000	4'000
5015 Fernleitsystem/Kommandoraum				0	0	0	150	60
5060 Gaszähler				0	0	0	450	180
5061 Apparate und Instrumente				0	0	0	0	10
5062 Fahrzeuge				0	0	0	40	0
6100 Anschlussbeiträge				0	0	0	-1'800	-2'550

Bestandes-Rechnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
				0	480	2'380	13'800	19'794
+ Netto-Investitionen				500	2'000	12'000	6'848	1'798
- Abschreibungen (ab 2019 lineare Abschreibungen)				20	100	580	854	926
- Zusatzabschreibungen				0	0	0	0	0
Anlagenwert Neu				480	2'380	13'800	19'794	20'666
Reserven/EK (inkl. Reingewinn, Reinverlust)				-20	-171	-902	-1'419	-1'792
Netto-Schuld				500	2'551	14'702	21'213	22'458

Finanz-Planung Fernwärme

(in 1'000 Fr.)

2019 - 2023

Details zu Investitions-Planung	Realis. von	Realis. bis	2018	2019	2020	2021	2022	2023
5012 Verteilnetz und Regler				500	2'000	12'000	8'000	4'000
10 Projektierungskredit	2019			500				
11 Bau und Erschliessung Fernwärmenetz				0	2'000	12'000	8'000	4'000
5015 Fernleitsystem/Kommandoraum				0	0	0	150	60
10 Rahmenkredit FLS							150	60
5060 Zähler, Empfänger				0	0	0	450	180
10 Rahmenkredit Ersatz/Auswechslungen							450	180
5061 Apparate, Instrumente				0	0	0	0	10
10 Neuanschaffungen								10
5062 Fahrzeuge				0	0	0	40	0
10 Ersatz Montagefahrzeuge							40	

