

# Rechnung 2014

- Bericht und Antrag Parlament
- Finanzbericht
- Laufende Rechnung
- Investitions-Rechnung
- Bestandes-Rechnung
- Kommentare
- Abschreibungsplan

# Inhaltsverzeichnis

Seite

## **Bericht und Antrag Stadtparlament:**

- Bericht und Antrag .....	3 - 6
----------------------------	-------

## **Finanzbericht:**

- Laufende Rechnung, Bestandes-Rechnung, Kennzahlen .....	9 - 11
---	--------

## **Laufende Rechnung, Investitionsrechnung:**

- Verwaltung, Liegenschaften .....	15
- Elektrizitätsversorgung .....	16 - 17
- Kommunikationsnetz .....	18 - 19
- Gasversorgung .....	20 - 21
- Wasserversorgung .....	22 - 23

## **Bestandes-Rechnung (Bilanz):**

- Aktiven .....	27 - 28
- Passiven .....	29

## **Kommentare:**

### **Laufende Rechnung**

- Allgemein .....	33 - 36
- Verwaltung, Liegenschaften .....	37 - 38
- Elektrizitätsversorgung .....	38 - 40
- Kommunikationsnetz .....	40 - 41
- Gasversorgung .....	41 - 44
- Wasserversorgung .....	44 - 45

### **Investitions-Rechnung**

- Verwaltung, Liegenschaften .....	46
- Elektrizitätsversorgung .....	46 - 47
- Kommunikationsnetz .....	47
- Gasversorgung .....	48
- Wasserversorgung .....	49

## **Abschreibungsplan:**

- Verwaltung, Liegenschaften .....	53
- Elektrizitätsversorgung .....	54
- Kommunikationsnetz .....	55
- Gasversorgung .....	56
- Wasserversorgung .....	57
- TBW Total .....	58

**- Bericht und Antrag  
Stadtparlament**



15. Februar 2015

## Bericht und Antrag an das Stadtparlament

### Jahresrechnung 2014 der Technischen Betriebe Wil

#### 1. Rechnungsergebnis

##### Laufende Rechnung

Die Technischen Betriebe Wil (TBW) blicken einmal mehr auf ein sehr erfolgreiches Geschäftsjahr zurück und schliessen, nach Berücksichtigung der Abgaben an die Stadt, mit einem Überschuss von Fr. 4,439 Mio. ab. Dieser Rechnungsüberschuss soll für zusätzliche Abschreibungen verwendet werden.

Die einzelnen Geschäftsbereiche tragen wie folgt zum ausgewiesenen Rechnungsüberschuss bei:

▪ Elektrizitätsversorgung (EV)	Fr. 1'202'162.45	(2013: Fr. 535'970.50)
▪ Kommunikationsnetz (KN)	Fr. 1'105'768.95	(2013: Fr. 777'877.26)
▪ Erdgasversorgung (GV)	Fr. 1'362'337.39	(2013: Fr. 1'249'410.72)
▪ Wasserversorgung (WV)	Fr. 768'448.50	(2013: Fr. 821'624.51)

##### Investitionsrechnung

Das Nettoinvestitionsvolumen 2014 der TBW beträgt Fr. 8,593 Mio. (Vorjahr: Fr. 7,929 Mio.) und verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Geschäftsfelder:

▪ Elektrizitätsversorgung (EV)	Fr. 2'077'174.51	(2013: Fr. 2'262'693.46)
▪ Kommunikationsnetz (KN)	Fr. 4'065'590.01	(2013: Fr. 3'112'309.54)
▪ Erdgasversorgung (GV)	Fr. 1'317'618.63	(2013: Fr. 1'370'361.67)
▪ Wasserversorgung (WV)	Fr. 1'132'972.29	(2013: Fr. 1'184'989.79)

Das Verwaltungsvermögen erhöht sich ohne zusätzliche Abschreibungen von Fr. 24,266 Mio. auf Fr. 26,833 Mio. per 31. Dezember 2014.

## 2. Verwendung Rechnungsüberschuss

### Rechtsgrundlagen

Die TBW sind gestützt auf Art. 125 Abs. 1 lit. b Gemeindegesetz (GG) und Art. 51 vorläufige Gemeindeordnung ein öffentlich-rechtliches Gemeindeunternehmen ohne Rechtspersönlichkeit. Für die Gewinnverwendung gelten die entsprechenden Bestimmungen des Gemeindegesetzes und der Haushaltverordnung. Nach Art. 130 GG werden Einnahmenüberschüsse nach kaufmännischen Grundsätzen für Abschreibungen und Rückstellungen verwendet.

### Abgaben an die Stadt

Die Abgaben an die Stadt berechnen sich nach dem vom Stadtparlament am 6. November 2003 genehmigten Abgabenmodell. Der Substanzwert wird mit 5 Prozent verzinst und vom Reingewinn werden 15 Prozent abgeliefert. Unter Berücksichtigung eines zusätzlichen Sockelbeitrags von Fr. 1 Mio. ergibt sich eine gesamthafte Abgabe von total Fr. 4'922'000.-- (EV: Fr. 1'518'000.--, KN: Fr. 1'398'000.--, GV: Fr. 2'006'000.--). Für die Wasserversorgung ist keine Abgabe zu entrichten.

Der Stadtrat beantragt, den Rechnungsüberschuss der TBW von insgesamt Fr. 4'438'717.29 für zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen der TBW zu verwenden. Damit können die Buchwerte der TBW angemessen reduziert werden.

### Verschuldung

Die Finanzlage der TBW zeigt auf, dass dem Eigenkapital (inkl. Rechnungsüberschuss 2014) von Fr. 32,656 Mio. ein noch abzuschreibender Buchwert des Verwaltungsvermögens per Ende 2014 von Fr. 26,833 Mio. gegenübersteht. Damit liegt erfreulicherweise keine Verschuldung vor.

## 3. Stand Arbeitspreisreserve (APR)

Die Stadt Wil hat bekanntlich den Gas-Swap-Vertrag per Mitte 2013 gekündigt, weshalb zukünftig keine Belastungen mehr für Mehrwerte aus Biogas anfallen. Die im Abschluss 2013 im Bilanzkonto Nr. 20080 ausgewiesene bestrittene Forderung von Fr. 1'280'274.20 wurde zurückgebucht und im Sinne der Bilanzvorsicht ist eine Rückstellung für allgemeine Verbindlichkeiten gebildet worden. Der ausgewiesene APR-Betrag per 31.12.2014 beträgt Fr. 7'499'452.09.

## 4. Fakultatives Referendum

Gemäss Art. 9 lit. g vorläufige Gemeindeordnung untersteht der zustimmende Beschluss des Stadtparlaments zur Rechnung 2013 dem fakultativen Referendum.

## 5. Antrag

Frau Präsidentin  
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgende Anträge:

1. Die Jahresrechnung 2014 der TBW sei zu genehmigen.
2. Die Abgaben an die Stadt im Betrage von Fr. 4'922'000.00 (inkl. Sockelbeitrag) seien zu genehmigen.
3. Der Rechnungsüberschuss der TBW von Fr. 4'438'717.29 sei für zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen der TBW zu verwenden.
4. Es sei festzustellen, dass die Beschlüsse Ziffern 1 bis 3 gemäss Art. 9 lit. g vorläufige Gemeindeordnung dem fakultativen Referendum unterstehen.

### Stadt Wil

Susanne Hartmann  
Stadtpräsidentin

Christoph Sigrist  
Stadtschreiber

Jahresrechnung 2014



## **- Finanzbericht**



## Finanzbericht zum Geschäftsjahr 2014

Der Geschäftsabschluss der Technischen Betriebe Wil für das Jahr 2014 ist über Erwarten positiv ausgefallen. Der Unternehmenserfolg liegt rund 2,3 Mio. Franken über dem Budget. Zum positiven Rechnungsergebnis haben alle Geschäftsbereiche beigetragen. Der Gesamtumsatz beläuft sich für das Geschäftsjahr 2014 auf über 70 Mio. Franken. Die Energieumsätze für Elektrizität liegen einmal mehr über den Vorjahreswerten, im Gasbereich ist der Gasabsatz aufgrund der warmen Witterung im 2014 massiv eingebrochen. Erwartungsgemäss reduziert sich aufgrund des Technologiewandels die Anzahl der reinen TV-Kunden beim Kommunikationsnetz kontinuierlich. Die Teilnehmerzahlen in den Bereichen Internet und Telefonie konnten trotz der starken Konkurrenz weiter gesteigert werden. Im Wasserbereich ist der Frischwasserbezug sehr konstant.

- Der Stromverkauf (Netz) verzeichnete eine Abnahme von 0.7 % auf 130.4 GWh;
- Der Erdgasverkauf verminderte sich um 14.4 % auf 357.5 GWh;
- Die Kundenzahl beim Kommunikationsnetz reduzierte sich erstmalig, die Kundenzahl beträgt 40'404 (Vorjahr: 40'732);
- Beim Internet via Kabelnetz konnte die Kundenzahl um 8.6 % auf 14'853 Verträge gesteigert werden;
- Die abonnierten Zusatzpakete beim Digital-TV erhöhten sich auf 3'437 Stück (Vorjahr: 3'058);
- Für das Produkt "Telefonie" konnten total 995 neue Verträge abgeschlossen werden; damit bestehen per Ende Jahr 7'332 Verträge;
- Der Wasserverkauf betrug 1,58 Mio. m<sup>3</sup> Frischwasser (Zunahme: + 2.5 %).

Erfolgsrechnung TBW	Budget Fr.	Rechnung Fr.	Abweichung Fr.	
Energieertrag	-60'389'000	-60'369'441.30	19'558.70	0.0 %
Dienstleistungsertrag	-2'914'000	-3'063'702.56	-149'702.56	-5.1 %
Eigenleistungen für Investitionen	-8'260'000	-6'786'533.65	1'473'466.35	17.8 %
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>-71'563'000</b>	<b>-70'219'677.51</b>	<b>1'343'322.49</b>	<b>1.9 %</b>
Energieaufwand	38'271'000	36'253'767.49	-2'017'232.51	-5.3 %
Aufwand Material, Fremdleistungen	10'216'000	9'567'979.06	-648'020.94	-6.3 %
<b>Bruttogewinn</b>	<b>-23'076'000</b>	<b>-24'397'930.96</b>	<b>-1'321'930.96</b>	<b>-5.7 %</b>
Personalaufwand	7'695'000	7'293'462.51	-401'537.49	-5.2 %
Sachaufwand	2'755'000	2'296'279.61	-458'720.39	-16.7 %
Sonstiger Betriebsaufwand	366'000	160'861.61	-205'138.39	-56.1 %
Ordentliche Abschreibungen	6'068'614	6'026'862.00	-41'752.00	-0.7 %
Ausserordentliche Erträge	-1'240	-740'252.06	-739'012.06	---
Abgaben an Stadt (inkl. Sockelbeitrag)	4'070'000	4'922'000.00	852'000.00	20.9 %
<b>Rechnungsüberschuss</b>	<b>-2'122'626</b>	<b>-4'438'717.29</b>	<b>-2'316'091.29</b>	<b>-109.1 %</b>

Die Investitionen konnten nicht im geplanten Umfange realisiert werden; dementsprechend ist der ausgewiesene Wert „Eigenleistungen für Investitionen“ unter dem budgetierten Wert.

Der Rechnungsüberschuss (Unternehmenserfolg nach Abgaben) von Fr. 4'438'717.29 soll für zusätzliche Abschreibungen verwendet und per 1. Januar 2015 in der Bilanz erfolgsneutral verbucht werden.

## Bestandesrechnung TBW (Bilanz) vor Gewinnverwendung

Die Bilanzsumme der Technischen Betriebe hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 3 Mio. Franken erhöht, was im Wesentlichen auf die Investitionen zurückzuführen ist. Die Arbeitspreisreserve (APR) bei der Erdgas Ostschweiz beträgt neu Fr. 7'499'452.09, darin enthalten ist die letztjährige Forderungskorrektur für den ökologischen Mehrwert beim Biogas von gesamthaft Fr. 1'280'724.20.

Das Finanzierungsverhältnis darf mit einer Eigenkapitalquote von rund 62 % als gut beurteilt werden.

Bestandes-Rechnung TBW (Bilanz)	Anfangsbestand per 01.01.2014	Veränderungen 2014	Endbestand per 31.12.2014
<b>AKTIVEN</b>	<b>49'714'572.15</b>	<b>3'216'003.09</b>	<b>52'930'575.24</b>
<b><u>Finanzvermögen</u></b>	<b>25'448'222.90</b>	<b>649'509.65</b>	<b>26'097'732.55</b>
Flüssige Mittel	617'784.40	93'441.44	711'225.84
Forderungen	14'412'951.97	3'377'865.24	17'790'817.21
Vorräte und Angefangene Arbeiten	534'581.00	37'538.70	572'119.70
Aktiven Rechnungsabgrenzungen	9'882'905.53	-2'859'335.73	7'023'569.80
<b><u>Verwaltungsvermögen</u></b>	<b>24'266'349.25</b>	<b>2'566'493.44</b>	<b>26'832'842.69</b>
Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
Anlagen Elektrizitätsversorgung	9'015'729.04	90'411.95	9'106'140.99
Anlagen Kommunikationsnetz	5'581'451.22	723'584.70	6'305'035.92
Anlagen Erdgasversorgung	3'236'798.81	84'066.10	3'320'864.91
Anlagen Wasserversorgung	1'182'370.18	590'470.57	1'772'840.75
Mobilien	2'500'000.00	1'309'960.12	3'809'960.12
Hochbauten/Immobilien	2'750'000.00	-232'000.00	2'518'000.00
<b>PASSIVEN</b>	<b>49'714'572.15</b>	<b>3'216'003.09</b>	<b>52'930'575.24</b>
<b><u>Fremdkapital</u></b>	<b>24'067'897.47</b>	<b>-3'793'255.23</b>	<b>20'274'642.24</b>
Laufende Verpflichtungen	7'630'267.64	-2'087'666.19	5'542'601.45
Vorauszahlungen, Depots	190'926.36	-64'031.94	126'894.42
Übrige Verbindlichkeiten	19'754.90	1'690.00	21'444.90
Passive Rechnungsabgrenzungen	622'994.00	-125'917.05	497'076.95
Verpflichtung beim Gemeindehaushalt	14'213'954.57	-1'762'330.05	12'451'624.52
Darlehen RVM	900'000.00	0.00	900'000.00
Rückstellungen	490'000.00	245'000.00	735'000.00
<b><u>Eigenkapital</u></b>	<b>25'646'674.68</b>	<b>7'009'258.32</b>	<b>32'655'933.00</b>
Zweckgebundene Reserven	4'928'911.06	2'570'541.03	7'499'452.09
Reserven	20'717'763.62	0.00	20'717'763.62
Rechnungsüberschuss		4'438'717.29	4'438'717.29

## Kennzahlen / Eckwerte 2014

<b>Umsatz / Cash Flow</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>Veränderung</b>
Energie- und Dienstleistungs-Umsatz	67.362 Mio.	63.284 Mio.	- 4.078 Mio.
Cash Flow	11.174 Mio.	10.466 Mio.	- 0.708 Mio.
Cash Flow in % des Umsatzes	16.6 %	16.5 %	

Der Gesamt-Umsatz der Technischen Betriebe hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 6 % reduziert.

Der erwirtschaftete Cash Flow von 10.466 Mio. Franken reicht aus, um die getätigten Neuinvestitionen von 8.594 Mio. Franken vollständig zu finanzieren und die Schulden weiter abzubauen. Das Verwaltungsvermögen erhöht sich 2014 ohne die zusätzlichen Abschreibungen um 10.6 %; mit den geplanten zusätzlichen Abschreibungen resultiert eine Reduktion von 7.7 %.

<b>Eckwerte Anlagen</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>Veränderung</b>
Netto-Investitionen	7.929 Mio.	8.594 Mio.	+ 0.665 Mio.
Abschreibungen	7.788 Mio.	6.027 Mio.	- 1.761 Mio.
Buchwert der Anlagen und Beteiligungen	27.651 Mio.	26.832 Mio.	- 0.819 Mio.
Unterhalt Anlagen	3.142 Mio.	3.451 Mio.	+ 0.309 Mio.

Das gesamte Verteilnetz inklusive der notwendigen Regel- und Verteilanlagen wird dem Sanierungszyklus entsprechend in jährliche Investitionstranchen aufgeteilt. Um ein Ansteigen des Buchwerts zu verhindern, sollte deshalb das Total der Abschreibungen über den jährlichen Netto-Investitionen liegen.

<b>Finanzkennziffern</b>	<b>Investitionsfinanzierung</b>	<b>Anlagendeckungsgrad</b>
Elektrizitätsversorgung	144 %	76 %
Kommunikationsnetz	93 %	69 %
Erdgasversorgung	185 %	316 %
Wasserversorgung	111 %	150 %
<b>TBW TOTAL</b>	<b>122 %</b>	<b>122 %</b>

### **Investitionsfinanzierung**

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

### **Anlagendeckung**

Die Kennzahlen des Anlagendeckungsgrades sind inklusive dem Rechnungsüberschuss gerechnet. Grundsätzlich sollte das Anlagevermögen in vollem Umfang durch Eigenkapital finanziert sein. 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 Finanzkennziffern haben sich gegenüber dem Vorjahr bei der Investitionsfinanzierung vermindert, beim Anlagendeckungsgrad dagegen verbessert. Insgesamt sind die ausgewiesenen Zahlen aber positiv zu werten.



- **Laufende Rechnung**
- **Investitions-Rechnung**



LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014

VERWALTUNG, LIEGENSCHAFTEN

Konto	T e x t	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5000 3010	Löhne	1'625'935.50	1'732'069.50	1'757'721.85	1'915'000	1'809'782.60	K1	-105'217.40	-5.49%
5000 3030	Sozialversicherungsbeiträge	122'659.90	132'265.90	134'644.50	144'000	140'911.60	K1	-3'088.40	-2.14%
5000 3040	Personalversicherungsbeiträge	154'839.25	176'444.40	171'324.80	181'000	175'436.20	K1	-5'563.80	-3.07%
5000 3050	Unfall- u. Krankenversicherungsbeiträge	30'875.45	40'513.95	37'484.75	41'000	37'828.40	K1	-3'171.60	-7.74%
5000 3090	Weiterbildung, Personalwerbung	57'711.16	76'665.11	70'094.72	54'000	49'245.34	K15	-4'754.66	-8.80%
5000 3100	Büromat./ Drucks./Fachlit./Inserate	104'358.64	112'515.21	118'373.57	120'000	100'670.81	K16	-19'329.19	-16.11%
5000 3110	Anschaff. Mobilien u. Maschinen	58'271.54	61'367.55	70'176.69	70'000	63'584.69	K17	-6'415.31	-9.16%
5000 3120	Energie, Heizung, Wasser für Gebäude	65'251.64	67'326.63	78'203.82	75'000	61'648.90	K17	-13'351.10	-17.80%
5000 3132	Treibstoffe Fahrzeuge	13'252.44	2'228.86	4'733.64	3'000	4'232.74	K18	1'232.74	41.09%
5000 3136	CO2-Befreiung TBW	0.00	18'227.82	0.00	0	0.00		0.00	---
5000 3137	Verbrauchsmaterial	8'587.61	9'699.82	9'692.41	12'000	13'031.26		1'031.26	8.59%
5000 3141	Unterhalt Verwaltungsgebäude	37'043.02	47'158.53	53'382.76	52'000	49'678.27		-2'321.73	-4.46%
5000 3142	Unterhalt Werkhof	60'338.68	48'556.35	66'757.25	80'000	69'672.18	K19	-10'327.82	-12.91%
5000 3150	Unterhalt Mob./Masch./Dienstkleider	83'152.71	86'004.09	103'058.51	85'000	52'022.38	K20	-32'977.62	-38.80%
5000 3152	Unterhalt Fahrzeuge	3'891.71	7'118.94	4'601.39	7'000	4'218.08	K21	-2'781.92	-39.74%
5000 3153	Unterhalt/Wartung LIS	75'875.88	73'544.91	79'767.23	105'000	93'637.13	K22	-11'362.87	-10.82%
5000 3170	Spesenenntschädigungen	20'292.22	23'851.50	21'190.47	24'000	23'667.00		-333.00	-1.39%
5000 3180	Versicherungen, Grundsteuern	34'709.50	34'054.95	39'263.52	38'000	37'319.30		-680.70	-1.79%
5000 3182	Fahrzeugversicherungen, -steuer	4'547.50	5'705.70	6'396.20	6'000	6'900.10		900.10	15.00%
5000 3184	Verwaltungskostenbeitr. an Gemeinde	125'000.00	125'000.00	125'000.00	125'000	125'000.00	K23	0.00	0.00%
5000 3185	EDV-Leistungen durch Dritte	192'529.67	202'298.08	218'824.29	210'000	212'916.14		2'916.14	1.39%
5000 3186	Porti, Telefon, Kontospesen, Gebühren	260'593.28	245'008.91	262'843.54	280'000	257'834.11	K24	-22'165.89	-7.92%
5000 3187	Honoreare, Dienstleist.-entschädigungen	124'038.52	141'093.51	149'374.70	220'000	179'116.11	K25	-40'883.89	-18.58%
5000 3190	Mitgliederbeiträge	3'833.75	4'451.48	4'424.07	4'000	4'446.29		446.29	11.16%
5000 3230	Zinserträge	-2'645.03	-1'545.27	-2'369.75	-2'000	-3'042.89		-1'042.89	52.14%
5000 4270	Mieterträge	-199'882.73	-174'799.83	-172'064.60	-166'000	-173'208.46		-7'208.46	4.34%
5000 4345	Ertrag Dienstleistungen	-55'914.49	-118'661.56	-74'591.54	-55'000	-105'488.53	K26	-50'488.53	91.80%
5000 4360	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-43'258.85	-32'831.10	-41'285.80	-19'000	-14'160.45	K3	4'839.55	-25.47%
5000 4530	Umlage Kosten Verwaltung, Liegenschaft	-2'965'888.47	-3'145'333.94	-3'297'022.99	-3'609'000	-3'276'899.30	K2	332'100.70	-9.20%
<b>5000 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
5000 5030	Gebäude, Grundstücke	59'714.67	95'877.71	83'441.32	0	0.00		0.00	---
5000 5031	Neubau Bürogebäude	10'440.77	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5000 5060	EDV-Anlagen	178'593.56	198'616.35	91'064.92	120'000	121'988.17		1'988.17	1.66%
5000 5062	Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5000 5065	LIS (CAD-Anlage)	53'268.86	73'411.00	124'232.17	140'000	86'146.10	K101	-53'853.90	-38.47%
5000 6300	Verkauf Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5000 6390	Umlage Investit. Verw., Liegensch.	-302'017.86	-367'905.06	-298'738.41	-260'000	-208'134.27	K102	51'865.73	-19.95%
<b>5000 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>INVESTITIONS-RECHNUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	

**ELEKTRIZITÄTS-VERSORGUNG**

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

Konto	T e x t	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5100 3530	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	860'108.00	817'787.00	857'226.00	938'000	851'994.00	K2	-86'006.00	-9.17%
<b>5100 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>860'108.00</b>	<b>817'787.00</b>	<b>857'226.00</b>	<b>938'000</b>	<b>851'994.00</b>		<b>-86'006.00</b>	<b>-9.17%</b>
5120 3120	Energie	0.00	0.00	0.00	1'000	71.30		-928.70	-92.87%
5120 3180	Versicherungen, Grundsteuern	4'199.15	4'906.35	5'084.25	5'000	4'999.05		-0.95	-0.02%
5120 3181	Installationskontrolle	3'403.98	5'450.00	5'518.98	6'000	5'671.99		-328.01	-5.47%
5120 3187	Förderung erneuerbare Energien	88'330.50	60'972.80	206'245.00	120'000	124'650.00	K27	4'650.00	3.88%
5120 3190	Mitgliederbeiträge an Verbände	32'023.99	31'031.56	31'409.04	40'000	29'186.25	K28	-10'813.75	-27.03%
5120 3900	Unterhalt Zentr./RS/Alarmani./FLS	7'480.95	3'193.30	10'306.10	15'000	14'270.35		-729.65	-4.86%
5120 3901	Unterhalt Transformatorstationen	51'208.70	101'969.65	60'859.35	130'000	123'091.95	K29	-6'908.05	-5.31%
5120 3902	Unterhalt Verteilnetz	168'225.95	207'288.10	100'955.90	200'000	142'671.00	K30	-57'329.00	-28.66%
5120 3903	Unterhalt FLS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	---
5120 3904	Unterhalt Erzeugungsanlagen	292.00	1'436.95	3'056.20	15'000	10'995.55	K31	-4'004.45	-26.70%
5120 3905	Unterhalt Zähler, Empfänger	278'322.00	348'521.95	454'279.85	540'000	534'036.20	K32	-5'963.80	-1.10%
5120 3908	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	62'336.50	39'070.60	22'749.85	50'000	46'170.75	K5	-3'829.25	-7.66%
5120 4270	Mieten	-500.00	-500.00	-500.00	-1'000	-500.00		500.00	-50.00%
<b>5120 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>695'323.72</b>	<b>803'341.26</b>	<b>899'964.52</b>	<b>1'121'000</b>	<b>1'035'314.39</b>		<b>-85'685.61</b>	<b>-7.64%</b>
5130 3010	Löhne	1'044'737.35	1'065'786.50	1'077'055.71	1'118'000	1'029'561.00	K1	-88'439.00	-7.91%
5130 3030	Sozialversicherungsbeiträge	75'194.30	79'779.35	81'730.10	80'000	77'928.95	K1	-2'071.05	-2.59%
5130 3040	Personalversicherungsbeiträge	100'257.55	108'081.95	95'055.00	103'000	101'410.60	K1	-1'589.40	-1.54%
5130 3050	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	23'094.40	29'320.20	26'063.90	28'000	21'550.95	K1	-6'449.05	-23.03%
5130 3090	Weiterbildung, Personalwerbung	42'289.85	43'853.08	41'203.20	32'000	39'721.08	K33	7'721.08	24.13%
5130 3132	Treibstoffe Fahrzeuge	14'976.50	16'887.53	19'803.63	18'000	19'452.60		1'452.60	8.07%
5130 3140	Fremdleistungen inkl. Material	1'862'983.72	2'608'182.11	2'580'543.63	2'680'000	2'018'876.27	K6	-661'123.73	-24.67%
5130 3151	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	15'221.04	16'782.80	19'575.46	20'000	22'863.39		2'863.39	14.32%
5130 3152	Unterhalt Fahrzeuge	217'15.09	31'765.88	24'950.73	21'000	38'198.15	K34	17'198.15	81.90%
5130 3170	Speseneinsatzleistungen	19'261.56	20'737.08	19'932.31	21'000	17'677.39		-3'322.61	-15.82%
5130 3182	Fahrzeugversicherungen, -steuer	20'698.20	18'406.68	21'639.20	22'000	22'225.70		225.70	1.03%
5130 3909	Leistungen anderer Abteilungen	757.50	292.00	3'860.00	1'000	2'637.50	K4	1'637.50	163.75%
5130 4340	Ertrag öffentliche Beleuchtung	-270'923.90	-341'950.74	-306'919.11	-385'000	-386'671.40	K35	-1'671.40	0.43%
5130 4355	Hausanschlüsse u. Installationen	-676'092.76	-744'452.98	-744'089.53	-400'000	-418'394.89	K36	-18'394.89	4.60%
5130 4360	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-61'597.20	-30'837.25	-31'961.05	-41'000	-29'217.65	K3	11'782.35	-28.74%
5130 4380	Investitionen Verteilanlagen	-1'588'386.70	-2'275'642.65	-2'311'595.05	-2'375'000	-1'601'402.95	K7	773'597.05	-32.57%
5130 4900	Unterhalt Verteilanlagen	-567'866.10	-701'480.55	-652'207.25	-950'000	-871'235.80	K7	78'764.20	-8.29%
5130 4909	Leistungen für andere Abteilungen	-48'294.00	-74'247.00	-53'244.60	-32'000	-27'198.25	K4	4'801.75	-15.01%
<b>5130 Total</b>	<b>Installationen</b>	<b>28'026.40</b>	<b>-128'736.01</b>	<b>-88'613.72</b>	<b>-39'000</b>	<b>77'982.64</b>		<b>116'982.64</b>	<b>-299.96%</b>

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

**ELEKTRIZITÄTS-VERSORGUNG**

Konto	T e x t	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5180 3105	Information/Marketing	60'264.29	41'728.39	56'971.14	60'000	52'546.06	K37	-7'453.94	-12.42%
5180 3130	Energie-Ankauf	12'039'526.36	12'425'536.08	13'517'557.85	13'200'000	12'774'370.51	K38	-425'629.49	-3.22%
5180 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkredere	20'561.31	858.74	23'108.25	20'000	23'652.32	K8	3'652.32	18.26%
5180 4340	Energie-Verkauf	-16'479'344.01	-17'622'938.22	-19'263'068.04	-18'970'000	-19'378'791.27	K39	-408'791.27	2.15%
<b>5180 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-4'358'992.05</b>	<b>-5'154'815.01</b>	<b>-5'665'430.80</b>	<b>-5'690'000</b>	<b>-6'528'222.38</b>		<b>-838'222.38</b>	<b>14.73%</b>
5190 3230	Zinsen an Stadt	121'887.70	90'896.70	85'145.50	151'000	66'004.90	K9	-84'995.10	-56.29%
5190 3310	Ordentliche Abschreibungen	1'256'503.00	1'338'729.00	1'833'738.00	1'790'166	1'784'660.00	K10	-5'506.00	-0.31%
5190 3320	Direktabschreibungen			225'000.00	0	0.00	K11	0.00	---
5190 3340	Zusatzabschreibungen	499'448.73	1'152'267.06	535'970.50	0	0.00	K12	0.00	---
5190 3620	Abgaben an Stadt	898'000.00	1'081'000.00	1'317'000.00	1'237'000	1'518'000.00	K13	281'000.00	22.72%
5190 3822	Einlage in Reserve (EK)	0.00	0.00	0.00	0	0.00	K14	0.00	---
5190 4260	Zinsen auf Beteiligungen, a.o. Erträge	-305.50	-470.00	0.00	-1'000	-7'896.00	K40	-6'896.00	689.60%
<b>5190 Total</b>	<b>Finanzen</b>	<b>2'775'533.93</b>	<b>3'662'422.76</b>	<b>3'996'854.00</b>	<b>3'177'166</b>	<b>3'360'768.90</b>		<b>183'602.90</b>	<b>5.78%</b>
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-492'834</b> (Gewinn)	<b>-1'202'162.45</b> (Gewinn)		<b>-709'328.45</b>	

5100 5420	Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	100'000	0.00	K103	-100'000.00	-100.00%
5100 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	87'585.00	95'655.00	77'672.00	68'000	54'115.00	K102	-13'885.00	-20.42%
<b>5100 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>87'585.00</b>	<b>95'655.00</b>	<b>77'672.00</b>	<b>168'000</b>	<b>54'115.00</b>		<b>-113'885.00</b>	<b>-167.48%</b>
5120 5010	Zentrale, Rundsteuer., Alarmanlage	203'081.05	134'306.80	141'714.10	195'000	191'387.25		-3'612.75	-1.85%
5120 5011	Transformatorstationen	427'798.00	831'062.25	932'617.40	680'000	545'142.30		-134'857.70	-19.83%
5120 5012	Verteilnetz NS	957'507.65	1'114'517.00	1'068'027.00	1'200'000	622'519.90	K104	-577'480.10	-48.12%
5120 5013	Verteilnetz MS				0	221'275.45	K104	221'275.45	---
5120 5017	Solarstrom-Anlage	0.00	195'756.60	169'236.55	300'000	21'078.05	K105	-278'921.95	-92.97%
5120 5060	Zähler, Empfänger	3'110'10.15	358'062.18	435'892.86	450'000	453'409.81		3'409.81	0.76%
5120 5061	Apparate und Instrumente	56'289.08	21'257.41	26'497.36	25'000	26'061.05		1'061.05	4.24%
5120 5062	Fahrzeuge	28'069.12	0.00	54'186.19	65'000	48'435.70	K106	-16'564.30	-25.48%
5120 6100	Anschlussbeiträge	-66'250.00	-65'500.00	-644'150.00	-100'000	-106'250.00	K107	-6'250.00	6.25%
<b>5120 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>1'917'505.05</b>	<b>2'589'462.24</b>	<b>2'184'021.46</b>	<b>2'815'000</b>	<b>2'023'059.51</b>		<b>-791'940.49</b>	<b>-28.13%</b>
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>2'005'090.05</b>	<b>2'685'117.24</b>	<b>2'261'693.46</b>	<b>2'983'000</b>	<b>2'077'174.51</b>		<b>-905'825.49</b>	<b>-31.42%</b>

**KOMMUNIKATIONSNETZ**

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

Konto	T e x t	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5200	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	800'790.00	943'600.00	989'107.00	1'083'000	983'070.00	K2	-99'930.00	-9.23%
<b>5200</b>	<b>Total</b>	<b>800'790.00</b>	<b>943'600.00</b>	<b>989'107.00</b>	<b>1'083'000</b>	<b>983'070.00</b>		<b>-99'930.00</b>	<b>-9.23%</b>
5220	Energie	88'460.16	99'225.13	101'936.27	115'000	112'481.81		-2'518.19	-2.19%
5220	Versicherungen, Grundsteuern	1'373.85	1'373.85	1'005.50	1'000	1'000.00		0.00	0.00%
5220	Leitungsgebühren, Abgaben	193'281.22	194'143.22	129'104.22	220'000	221'782.75		1'782.75	0.81%
5220	Mitgliederbeiträge an Verbände	4'616.70	4'331.53	4'338.94	5'000	4'347.92		-652.08	-13.04%
5220	Unterhalt Antenne, Kopfstation	553'925.70	662'864.05	791'515.15	720'000	701'269.20	K41	-18'730.80	-2.60%
5220	Unterhalt Verteilnetz	659'967.55	639'157.35	725'450.15	660'000	733'008.00	K42	73'008.00	11.06%
5220	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	0.00	0.00	0.00	5'000	6'185.05	K5	1'185.05	23.70%
5220	Mieten	-2'400.00	-2'400.00	-2'400.00	-2'000	-2'400.00		-400.00	20.00%
<b>5220</b>	<b>Total</b>	<b>1'499'225.18</b>	<b>1'598'695.13</b>	<b>1'750'950.23</b>	<b>1'724'000</b>	<b>1'777'674.73</b>		<b>53'674.73</b>	<b>3.11%</b>
5230	Löhne	1'609'662.20	1'691'335.50	1'784'015.35	2'016'000	1'888'587.15	K1	-127'412.85	-6.32%
5230	Sozialversicherungsbeiträge	122'878.10	131'355.90	139'803.90	156'000	148'341.45	K1	-7'658.55	-4.91%
5230	Personalversicherungsbeiträge	146'703.10	168'023.65	175'327.10	192'000	176'342.35	K1	-15'657.65	-8.16%
5230	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	35'207.10	45'609.55	43'262.20	49'000	40'776.80	K1	-8'223.20	-16.78%
5230	Weiterbildung, Personalwerbung	29'411.07	16'183.00	32'091.45	35'000	33'082.33	K43	-1'917.67	-5.48%
5230	Treibstoffe Fahrzeuge	129'16.51	11'107.24	17'301.59	15'000	17'511.65	K44	2'511.65	16.74%
5230	Fremdleistungen inkl. Material	2'554'382.57	2'764'000.25	2'812'773.77	2'825'000	3'351'952.36	K6	526'952.36	18.65%
5230	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	11'932.24	10'666.72	12'461.36	12'000	9'923.75		-2'076.25	-17.30%
5230	Unterhalt Fahrzeuge	16'789.07	11'334.39	9'750.70	10'000	10'334.32		334.32	3.34%
5230	Spesenentschädigungen	15'696.62	13'302.60	14'837.91	17'000	13'927.47	K45	-3'072.53	-18.07%
5230	Fahrzeugversicherungen, -steuern	9'877.60	9'810.60	12'001.80	10'000	13'256.26	K46	3'256.26	32.56%
5230	Leistungen anderer Abteilungen	791.50	1'356.00	6'904.60	4'000	4'204.00	K4	204.00	5.10%
5230	Installationen	-444'582.17	-563'110.75	-459'409.83	-500'000	-721'471.65	K47	-221'471.65	44.29%
5230	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-42'990.35	-27'006.10	-30'304.90	-32'000	-29'667.55	K3	2'342.45	-7.32%
5230	Investitionen Verteilanlagen	-2'380'140.60	-2'464'098.55	-2'298'817.30	-2'900'000	-2'987'013.70	K7	-87'013.70	3.00%
5230	Unterhalt Verteilanlagen	-1'213'893.25	-1'302'021.40	-1'516'965.30	-1'385'000	-1'440'462.25	K7	-55'462.25	4.00%
5230	Leistungen für andere Abteilungen	-1'508.00	-280.50	-4'111.00	-1'000	-802.50	K4	197.50	-19.75%
<b>5230</b>	<b>Total</b>	<b>483'133.51</b>	<b>517'568.10</b>	<b>750'923.40</b>	<b>523'000</b>	<b>528'832.24</b>		<b>5'832.24</b>	<b>1.12%</b>

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

**KOMMUNIKATIONSNETZ**

Konto	T e x t	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5280 3105	Information/Marketing	160'338.29	219'073.61	261'081.66	350'000	339'877.88	K48	-10'122.12	-2.89%
5280 3187	Aufwand Urheberrechtsgebühren	376'494.14	404'419.03	418'116.90	424'000	417'852.32	K49	-6'147.68	-1.45%
5280 3188	Aufwand Teleclub	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5280 3189	Aufwand Signaleinkauf	1'543'410.47	1'944'614.81	1'982'693.03	2'422'000	2'253'611.79	K50	-168'388.21	-6.95%
5280 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkreder	27'234.94	49'509.76	34'513.68	40'000	88'954.61	K8	48'954.61	122.39%
5280 4340	Ertrag Abonnementsgebühren	-3'433'311.23	-3'646'392.70	-3'436'630.07	-2'970'000	-3'414'878.05	K51	-444'878.05	14.98%
5280 4343	Ertrag Netzinfrastruktur, Internet	-5'834'545.89	-6'407'409.29	-7'211'573.13	-7'865'000	-7'800'805.79	K52	64'194.21	-0.82%
5280 4347	Ertrag Urheberrechtsgebühren	-370'123.71	-405'320.92	-388'964.71	-404'000	-388'567.28	K53	15'432.72	-3.82%
5280 4348	Ertrag Teleclub	-17'596.00	-17'116.00	-15'144.05	-20'000	-14'764.00	K54	5'236.00	-26.18%
<b>5280 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-7'548'098.99</b>	<b>-7'858'621.70</b>	<b>-8'355'906.69</b>	<b>-8'023'000</b>	<b>-8'518'718.52</b>		<b>-495'718.52</b>	<b>6.18%</b>
5290 3230	Zinsen an Stadt	76'615.10	80'125.40	72'981.80	140'000	56'575.60	K9	-83'424.40	-59.59%
5290 3310	Ordentliche Abschreibungen	1'400'39.00	1'507'963.00	2'445'067.00	2'343'461	2'668'797.00	K10	325'336.00	13.88%
5290 3340	Zusatzabschreibungen	1'168'596.20	1'050'650.07	777'877.26	0	0.00	K12	0.00	---
5290 3620	Abgaben an Stadt	2'119'000.00	2'160'000.00	1'569'000.00	1'509'000	1'398'000.00	K13	-111'000.00	-7.36%
5290 3822	Einlage in Reserve (EK)	0.00	0.00	0.00	0	0.00	K14	0.00	---
<b>5290 Total</b>	<b>Finanzen</b>	<b>4'764'950.30</b>	<b>4'798'758.47</b>	<b>4'864'926.06</b>	<b>3'992'461</b>	<b>4'123'372.60</b>		<b>130'911.60</b>	<b>3.28%</b>
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-700'539</b> (Gewinn)	<b>-1'105'768.95</b> (Gewinn)		<b>-405'229.95</b>	

5200 5240	Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5200 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	81'545.00	110'372.00	89'622.00	78'000	62'440.00	K102	-15'560.00	-19.95%
<b>5200 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>81'545.00</b>	<b>110'372.00</b>	<b>89'622.00</b>	<b>78'000</b>	<b>62'440.00</b>		<b>-15'560.00</b>	<b>-19.95%</b>
5220 5010	Antenne, Kopfstation	1'152'030.90	899'696.80	680'709.90	1'100'000	962'348.85	K108	-137'651.15	-12.51%
5220 5012	Verteilnetz	1'228'109.70	1'564'401.75	1'618'107.40	1'800'000	2'024'664.85	K109	224'664.85	12.48%
5220 5060	Decoder-Empfänger / Kabel-Modem	604'669.48	697'349.10	886'837.36	1'100'000	1'112'629.04	K110	12'629.04	1.15%
5220 5061	Apparate und Instrumente	384'78.75	39'082.78	34'199.68	40'000	37'392.83		-2'607.17	-6.52%
5220 5062	Fahrzeuge	86'197.82	46'942.50	43'833.20	30'000	27'864.44		-2'135.56	-7.12%
5220 6100	Anschlussesbeiträge	-168'000.00	-182'500.00	-241'000.00	-180'000	-161'750.00	K111	18'250.00	-10.14%
<b>5220 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>2'941'486.65</b>	<b>3'064'972.93</b>	<b>3'022'687.54</b>	<b>3'890'000</b>	<b>4'003'150.01</b>		<b>113'150.01</b>	<b>2.91%</b>
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>3'023'031.65</b>	<b>3'175'344.93</b>	<b>3'112'309.54</b>	<b>3'968'000</b>	<b>4'065'590.01</b>		<b>97'590.01</b>	<b>2.46%</b>

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

**GASVERSORGUNG**

Konto	Text	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5400	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	889'767.00	975'054.00	1'022'077.00	1'119'000	1'015'839.00	K2	-103'161.00	-9.22%
<b>5400</b>	<b>Total Verwaltung</b>	<b>889'767.00</b>	<b>975'054.00</b>	<b>1'022'077.00</b>	<b>1'119'000</b>	<b>1'015'839.00</b>		<b>-103'161.00</b>	<b>-9.22%</b>
5420	Energie	423.62	438.12	433.37	1'000	2'275.62		1'275.62	127.56%
5420	Versicherungen, Grundsteuern	58'646.65	57'888.85	49'586.75	60'000	48'151.95	K55	-11'848.05	-19.75%
5420	Förderung erneuerbare Energien	120'250.00	121'670.00	219'610.00	200'000	184'114.00	K56	-15'886.00	-7.94%
5420	Mitgliederbeiträge an Verbände	91'548.98	99'386.85	101'140.14	90'000	104'122.92	K57	14'122.92	15.69%
5420	Unterhalt Abnahmestation	7'602.60	6'428.95	20'057.95	50'000	11'595.00	K58	-38'405.00	-76.81%
5420	Unterhalt Verteilnetz und Regler	356'124.50	277'159.35	339'881.55	280'000	334'197.25	K59	54'197.25	19.36%
5420	Unterhalt FLS	627.00	210.00	1'189.40	5'000	3'173.15	K60	-1'826.85	-36.54%
5420	Betrieb Contracting	972.25	175.50	10'367.95	20'000	20'094.75		94.75	0.47%
5420	Zählerauswechsl./Inst.-kontrolle	203'059.00	183'967.55	173'828.80	260'000	283'433.75	K61	23'433.75	9.01%
5420	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5420	Mieten	-100.00	0.00	0.00	-1'000	0.00		1'000.00	-100.00%
<b>5420</b>	<b>Total Verteilanlagen</b>	<b>839'154.60</b>	<b>747'325.17</b>	<b>916'095.91</b>	<b>965'000</b>	<b>991'158.39</b>		<b>26'158.39</b>	<b>2.71%</b>
5430	Löhne	778'04.45	771'431.26	796'620.85	869'000	850'452.40	K1	-18'547.60	-2.13%
5430	Sozialversicherungsbeiträge	57'613.75	58'809.45	59'805.30	65'000	64'819.30	K1	-180.70	-0.28%
5430	Personalversicherungsbeiträge	78'269.75	95'427.70	79'400.15	85'000	81'411.20	K1	-3'588.80	-4.22%
5430	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	15'148.20	19'544.90	16'671.95	22'000	16'685.90	K1	-5'314.10	-24.16%
5430	Weiterbildung, Personalwerbung	26'117.29	26'714.02	25'093.69	38'000	31'684.88	K62	-6'315.12	-16.62%
5430	Treibstoffe Fahrzeuge	16'909.06	16'997.26	25'161.37	22'000	22'743.36		743.36	3.38%
5430	Fremdleistungen inkl. Material	2'188'975.17	2'606'471.52	1'811'875.77	2'332'000	2'078'786.76	K6	-253'213.24	-10.86%
5430	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	22'622.65	23'045.45	21'341.48	25'000	19'023.74	K63	-5'976.26	-23.91%
5430	Unterhalt Fahrzeuge	18'469.51	17'702.84	19'992.29	20'000	20'467.20		467.20	2.34%
5430	Spesenentschädigungen	18'269.12	17'937.82	18'232.86	19'000	17'228.50		-1'771.50	-9.32%
5430	Fahrzeugversicherungen, -steuer	10'764.00	9'120.00	11'307.20	11'000	11'575.80		575.80	5.23%
5430	Leistungen anderer Abteilungen	16'302.00	30'835.25	16'510.50	16'000	1'652.75	K4	-14'347.25	-89.67%
5430	Hausanschlüsse und Installationen	-688'935.98	-1'008'762.38	-576'008.79	-600'000	-605'879.81	K64	-5'879.81	0.98%
5430	Kundendienst, Apparate-Service	-496'175.47	-455'672.12	-510'738.57	-550'000	-484'881.61	K65	65'318.39	-11.88%
5430	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-33'046.65	-28'290.20	-30'781.50	-19'000	-36'178.10	K3	-17'178.10	90.41%
5430	Investitionen Verteilanlagen	-1'269'961.10	-1'701'567.85	-1'061'325.90	-1'580'000	-1'036'382.10	K7	543'617.90	-34.41%
5430	Unterhalt Verteilanlagen	-568'385.35	-467'941.35	-545'325.65	-615'000	-652'493.90	K7	-37'493.90	6.10%
5430	Leistungen für andere Abteilungen	-253.00	-73.00	-1'076.50	0	-2'173.00	K4	-2'173.00	---
<b>5430</b>	<b>Total Installationen</b>	<b>191'407.40</b>	<b>31'730.57</b>	<b>176'756.50</b>	<b>160'000</b>	<b>398'743.27</b>		<b>238'743.27</b>	<b>149.21%</b>

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

**GASVERSORGUNG**

Konto	T e x t	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5480 3105	Information/Marketing	98'097.96	104'274.37	97'519.22	100'000	58'041.80	K66	-41'958.20	-41.96%
5480 3130	Erdgasankauf	18'601'903.84	211'187'185.29	22'883'611.39	22'050'000	18'012'743.02	K67	-4'037'256.98	-18.31%
5480 3134	Energieaufwand Contracting	0.00	0.00	16'745.62	20'000	75'040.91	K68	55'040.91	275.20%
5480 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkreder	6'022.72	1'960.42	288'264.92	10'000	20'031.00	K8	10'031.00	100.31%
5480 3829	Veränderung APR-Reserve EGO	0.00	934'290.47	732'442.13	-27'650'000	2'570'541.03	K69	2'570'541.03	---
5480 4340	Erdgasverkauf	-23'976'431.29	-28'784'660.71	-31'653'278.03	-150'000	-26'728'993.65	K70	921'006.35	-3.33%
5480 4342	Ertrag Contracting	0.00	0.00	-67'192.68	-5'620'000	-150'144.60	K71	-144.60	0.10%
<b>5480 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-5'270'406.77</b>	<b>-6'556'950.16</b>	<b>-7'701'887.43</b>	<b>-5'620'000</b>	<b>-6'142'740.49</b>		<b>-522'740.49</b>	<b>9.30%</b>
5490 3230	Zinsen an Stadt	121'887.70	83'908.30	24'327.30	38'000	18'858.50	K9	-19'141.50	-50.37%
5490 3310	Ordentliche Abschreibungen	893'033.00	1'940'877.00	1'431'460.00	1'534'042	1'082'160.00	K10	-451'882.00	-29.46%
5490 3320	Direktabschreibungen	0.00	0.00	1'350'000.00	0	0.00	K11	0.00	---
5490 3340	Zusatzabschreibungen	1'260'397.07	1'559'295.12	1'249'410.72	0	0.00	K12	0.00	---
5490 3620	Abgaben an Stadt	1'075'000.00	1'219'000.00	1'532'000.00	1'324'000	2'006'000.00	K13	682'000.00	51.51%
5490 4260	Zinsen/Erträge auf Beteiligungen	-240.00	-240.00	-240.00	0	-732'356.06	K72	-732'356.06	---
<b>5490 Total</b>	<b>Finanzen</b>	<b>3'350'777.77</b>	<b>4'802'640.42</b>	<b>5'586'958.02</b>	<b>2'895'802</b>	<b>2'374'662.44</b>		<b>-521'379.56</b>	<b>-18.00%</b>
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-480'198</b> (Gewinn)	<b>-1'362'337.39</b> (Gewinn)		<b>-882'379.39</b>	

5400 5240	Beteiligungen	33'000.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5400 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	90'605.00	114'051.00	92'609.00	81'000	64'522.00	K102	-16'478.00	-20.34%
<b>5400 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>123'605.00</b>	<b>114'051.00</b>	<b>92'609.00</b>	<b>81'000</b>	<b>64'522.00</b>		<b>-16'478.00</b>	<b>-20.34%</b>
5420 5010	Abnahmestationen	124'144.70	0.00	0.00	20'000	0.00	K112	-20'000.00	-100.00%
5420 5012	Verteilnetz und Regler	1'140'388.35	147'441.60	752'200.50	1'300'000	1'036'382.10	K113	-263'617.90	-20.28%
5420 5014	Contracting	0.00	221'039.20	309'125.40	250'000	0.00	K114	-250'000.00	-100.00%
5420 5015	Fernleitsystem/Kommandoraum	5'428.05	6'117.05	0.00	10'000	0.00	K115	-10'000.00	-100.00%
5420 5060	Gaszähler	204'675.30	256'932.75	279'039.55	320'000	296'360.36	K116	-23'639.64	-7.39%
5420 5061	Apparate und Instrumente	19'811.06	46'187.96	17'507.22	20'000	18'611.58	K117	-1'388.42	-6.94%
5420 5062	Fahrzeuge	64'825.46	74'326.30	0.00	30'000	23'842.59	K118	-6'157.41	-20.52%
5420 6100	Anschlussbeiträge	-44'100.00	-36'500.00	-80'120.00	-50'000	-122'100.00		-72'100.00	144.20%
<b>5420 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>1'515'172.92</b>	<b>2'042'514.86</b>	<b>1'277'752.67</b>	<b>1'900'000</b>	<b>1'253'096.63</b>		<b>-646'903.37</b>	<b>-34.05%</b>
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>1'638'777.92</b>	<b>2'156'565.86</b>	<b>1'370'361.67</b>	<b>1'981'000</b>	<b>1'317'618.63</b>		<b>-663'381.37</b>	<b>-33.49%</b>

**WASSERVERSORGUNG**

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

Konto	Text	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5500	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	415'223.47	408'892.94	428'612.99	469'000	425'996.30	K2	-43'003.70	-9.17%
<b>5500</b>	<b>Total Verwaltung</b>	<b>415'223.47</b>	<b>408'892.94</b>	<b>428'612.99</b>	<b>469'000</b>	<b>425'996.30</b>		<b>-43'003.70</b>	<b>-9.17%</b>
5520	Energie	85'111.32	103'269.80	110'476.44	122'000	120'956.60		-1'043.40	-0.86%
5520	Versicherungen, Grundsteuern	21'519.30	21'198.75	10'787.90	22'000	10'664.30	K73	-11'335.70	-51.53%
5520	Wasserrechtsabgaben/Wasseruntersuch	32'470.66	37'381.29	39'293.68	42'000	36'655.73	K74	-5'344.27	-12.72%
5520	Mitgliederbeiträge an Verbände	6'844.31	6'942.78	6'942.78	6'000	6'942.78		942.78	15.71%
5520	Unterhalt Pumpwerke	298'16.00	65'485.70	30'779.65	60'000	24'628.95	K75	-35'371.05	-58.95%
5520	Unterhalt Quellen u. Reservoirs	74'646.95	70'818.05	84'438.60	120'000	70'258.30	K76	-49'741.70	-41.45%
5520	Unterhalt Verteilnetz u. Hydranten	311'762.50	291'002.65	232'311.65	360'000	331'796.95	K77	-28'203.05	-7.83%
5520	Unterhalt FLS	3'643.75	3'043.80	4'445.30	10'000	1'660.90	K78	-8'339.10	-83.39%
5520	Unterhalt Wasserzähler	28'947.55	70'644.40	75'266.65	90'000	57'926.75	K79	-32'073.25	-35.64%
5520	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	1'744.00	78.00	1'161.00	2'000	1'343.45	K5	-656.55	-32.83%
5520	Mieten	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000	-1'000.00		0.00	0.00%
5520	Beitrag Feuerschutz	-20'000.00	-20'000.00	-26'000.00	-26'000	-26'000.00		0.00	0.00%
<b>5520</b>	<b>Total Verteilanlagen</b>	<b>575'506.34</b>	<b>648'665.22</b>	<b>568'903.65</b>	<b>807'000</b>	<b>635'834.71</b>		<b>-171'165.29</b>	<b>-21.21%</b>
5530	Löhne	418'823.00	435'544.85	471'816.60	404'000	417'439.25	K1	13'439.25	3.33%
5530	Sozialversicherungsbeiträge	31'198.90	33'187.25	37'214.95	30'000	32'379.95	K1	2'379.95	7.93%
5530	Personalversicherungsbeiträge	46'492.55	49'243.00	49'989.30	43'000	43'958.80	K1	958.80	2.23%
5530	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	12'002.10	13'464.60	14'488.55	10'000	10'187.05	K1	187.05	1.87%
5530	Weiterbildung, Personalwerbung	4'961.92	7'929.37	7'897.31	15'000	6'753.07	K80	-8'246.93	-54.98%
5530	Treibstoffe Fahrzeuge	4'731.20	4'254.67	4'876.94	5'000	4'841.67		-158.33	-3.17%
5530	Fremdleistungen inkl. Material	1'518'168.28	1'237'400.80	1'555'349.06	1'791'000	1'311'721.92	K6	-479'278.08	-26.76%
5530	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	6'690.96	8'985.78	11'826.72	12'000	10'219.99		-1'780.01	-14.83%
5530	Unterhalt Fahrzeuge	8'839.07	2'912.31	7'092.69	8'000	8'564.97		564.97	7.06%
5530	Spesenechtschädigungen	4'964.87	4'700.99	4'697.04	5'000	3'897.30		-1'102.70	-22.05%
5530	Fahrzeugversicherungen, -steuern	5'612.60	5'530.90	4'536.10	6'000	6'172.90		172.90	2.88%
5530	Leistungen anderer Abteilungen	32'204.00	42'117.25	31'157.00	12'000	21'679.50	K4	9'679.50	80.66%
5530	4355 Hausanschlüsse und Installationen	-479'680.74	-368'688.50	-266'089.14	-300'000	-270'478.19	K81	29'521.81	-9.84%
5530	4360 Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	0.00	0.00	0.00	-5'000	0.00	K3	5'000.00	-100.00%
5530	4380 Investitionen Verteilanlagen	-1'266'193.65	-997'475.65	-1'530'992.95	-1'405'000	-1'161'734.90	K7	243'265.10	-17.31%
5530	4900 Unterhalt Verteilanlagen	-450'560.75	-501'072.60	-428'402.85	-642'000	-487'615.30	K7	154'384.70	-24.05%
5530	4909 Leistungen für andere Abteilungen	0.00	0.00	0.00	0	0.00	K4	0.00	---
<b>5530</b>	<b>Total Installationen</b>	<b>-101'745.69</b>	<b>-21'964.98</b>	<b>-24'542.68</b>	<b>-11'000</b>	<b>-42'012.02</b>		<b>-31'012.02</b>	<b>281.93%</b>

**WASSERVERSORGUNG**

**LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2014**

Konto	Text	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2014	Rechnung 2014	K	Abweichung	in %
5580 3105	Information/Marketing	11'471.25	6'284.14	36'645.57	48'000	41'076.71	K82	-6'923.29	-14.42%
5580 3130	Wasserankauf RVM	151'343.50	142'579.41	164'273.32	155'000	149'607.91	K83	-5'392.09	-3.48%
5580 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkreder	1'058.20	76.76	1'980.89	3'000	-165.95	K8	-3'165.95	-105.53%
5580 4340	Wasserverkauf	-2'248'007.88	-2'275'508.82	-2'534'666.95	-2'360'000	-2'492'496.66	K84	-132'496.66	5.61%
<b>5580 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-2'084'134.93</b>	<b>-2'126'568.51</b>	<b>-2'331'767.17</b>	<b>-2'154'000</b>	<b>-2'301'977.99</b>		<b>-147'977.99</b>	<b>6.87%</b>
5590 3230	Zinsen an Stadt	48'110.00	43'343.70	33'772.70	39'000	22'465.50	K9	-16'534.50	-42.40%
5590 3310	Ordentliche Abschreibungen	257'181.00	290'709.00	503'396.00	400'945	491'245.00	K10	90'300.00	22.52%
5590 3340	Zusatzabschreibungen	889'859.81	756'722.63	821'624.51	0	0.00	K12	0.00	---
5590 3620	Beitrag an Stadt	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5590 3822	Einlage in Reserve (EK)	0.00	0.00	0.00	0	0.00	K14	0.00	---
<b>5590 Total</b>	<b>Finanzen</b>	<b>1'195'150.81</b>	<b>1'090'775.33</b>	<b>1'358'793.21</b>	<b>439'945</b>	<b>513'710.50</b>		<b>73'765.50</b>	<b>16.77%</b>
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-449'055</b> (Gewinn)	<b>-768'448.50</b> (Gewinn)		<b>-319'393.50</b>	

5500 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	42'282.86	47'827.06	38'835.41	33'000	27'057.27	K102	-5'942.73	-18.01%
<b>5500 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>42'282.86</b>	<b>47'827.06</b>	<b>38'835.41</b>	<b>33'000</b>	<b>27'057.27</b>		<b>-5'942.73</b>	<b>-18.01%</b>
5520 5010	Pumpwerke	30'224.05	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5520 5011	Quellen u. Reservoirs	54'265.75	38'776.30	49'910.85	90'000	82'563.40		-7'436.60	-8.26%
5520 5012	Verteilnetz	1'075'928.35	958'699.35	1'454'407.00	1'300'000	1'079'171.50	K119	-220'828.50	-16.99%
5520 5015	Fernleitsystem/Kommandoraum	105'775.50	0.00	26'675.10	15'000	0.00	K120	-15'000.00	-100.00%
5520 5060	Wasserzähler	50'995.00	65'822.60	68'997.97	74'000	75'578.78	K121	1'578.78	2.13%
5520 5061	Apparate und Instrumente	19'579.44	19'847.54	14'058.70	16'000	12'181.67		-3'818.33	-23.86%
5520 5062	Fahrzeuge	61'868.84	0.00	68'147.41	0	0.00		0.00	---
5520 5620	RVM	32'307.32	0.00	0.00	130'000	41'641.27	K122	-88'358.73	-67.97%
5520 6100	Anschlussbeiträge	-283'246.25	-27'1796.70	-509'806.65	-300'000	-145'008.60	K123	154'991.40	-51.66%
5520 6610	Beiträge GVA / Optionsverkauf RVM	0.00	-164'340.00	-26'236.00	-100'000	-40'213.00	K124	59'787.00	-59.79%
<b>5520 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>1'147'698.00</b>	<b>646'709.09</b>	<b>1'146'154.38</b>	<b>1'225'000</b>	<b>1'105'915.02</b>		<b>-119'084.98</b>	<b>-9.72%</b>
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>1'189'980.86</b>	<b>694'536.15</b>	<b>1'184'989.79</b>	<b>1'258'000</b>	<b>1'132'972.29</b>		<b>-125'027.71</b>	<b>-9.94%</b>



**- Bestandes-Rechnung  
(Bilanz)**



**BESTANDES - RECHNUNG 2014 (vor Gewinnverwendung)**

		Bestand per 01. 01. 2014	Veränderungen 2014	Bestand per 31. 12. 2014
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>49'714'572.15</b>	3'216'003.09	<b>52'930'575.24</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>25'448'222.90</b>	649'509.65	<b>26'097'732.55</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>617'784.40</b>	93'441.44	<b>711'225.84</b>
10000	Kasse	6'204.75	-4'415.00	1'789.75
10001	Kasse thurcom	3'314.35	-780.80	2'533.55
10100	Postkonto 90-725'003-6	596'367.50	-51'988.94	544'378.56
10200	SG Kantonalbank	5'435.43	-4'146.57	1'288.86
10300	acervis Bank AG	4'785.60	156'292.90	161'078.50
10400	RB Wil	1'676.77	-1'520.15	156.62
14140	Anteilschein RB Wil	-	-	-
<b>110</b>	<b>Forderungen</b>	<b>14'412'951.97</b>	3'377'865.24	<b>17'790'817.21</b>
11000	Debitoren Energie	7'599'699.45	1'321'743.69	8'921'443.14
11002	Debitoren Installationen + Uebrige	1'691'378.10	-579'788.35	1'111'589.75
11006	Guthaben bei Erdgas Ostschweiz AG	4'928'911.06	2'570'541.03	7'499'452.09
11075	Debitoren MWST	191'302.59	-191'302.59	-
11076	Debitoren VST	1'660.77	256'671.46	258'332.23
<b>120</b>	<b>Vorräte u. Angefangene Arbeiten</b>	<b>534'581.00</b>	37'538.70	<b>572'119.70</b>
12011	Lagerbestand EV	111'682.60	25'139.00	136'821.60
12019	Angefangene Arbeiten EV	13'069.90	-4'253.10	8'816.80
12021	Lagerbestand GA	68'465.20	-3'347.00	65'118.20
12029	Angefangene Arbeiten GA	-	-	-
12041	Lagerbestand GV	213'858.20	-208.40	213'649.80
12049	Angefangene Arbeiten GV	1'731.30	3'910.20	5'641.50
12051	Lagerbestand WV	119'230.10	15'504.50	134'734.60
12059	Angefangene Arbeiten WV	6'543.70	793.50	7'337.20
12090	Vorräte Treibstoffe	-	-	-
<b>130</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>9'882'905.53</b>	-2'859'335.73	<b>7'023'569.80</b>
13000	Transitorische Aktiven	9'882'905.53	-2'859'335.73	7'023'569.80
<b>14</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>24'266'349.25</b>	2'566'493.44	<b>26'832'842.69</b>
<b>140</b>	<b>Darlehen u. Beteiligungen</b>	-	-	-
14110	Thurpower AG	-	-	-
14120	Infel AG	-	-	-
14210	Radio TOP AG	-	-	-
14410	Verband Schweiz. Gasindustrie	-	-	-
14420	Erdgas Ostschweiz AG	-	-	-
14430	Biorender AG	-	-	-

## BESTANDES - RECHNUNG 2014 (vor Gewinnverwendung)

	Bestand per 01. 01. 2014	Veränderungen 2014	Bestand per 31. 12. 2014
<b>150 Anlagen</b>	<b>24'266'349.25</b>	2'566'493.44	<b>26'832'842.69</b>
<b>151 Elektrizitäts-Versorgung</b>	<b>9'015'729.04</b>	90'411.95	<b>9'106'140.99</b>
15110 Zentrale	300'000.00	93'110.25	393'110.25
15120 Transformatorenstationen	2'500'000.00	-63'885.70	2'436'114.30
15130 Verteilnetz NS	4'455'729.04	-12'881.10	4'442'847.94
15140 Verteilnetz MS	1'400'000.00	91'098.45	1'491'098.45
15150 Fernleitsystem/Kommandoraum	30'000.00	-3'000.00	27'000.00
15160 Unterwerk Bronschhofen	30'000.00	-3'000.00	27'000.00
15170 Solarstrom-Anlage	300'000.00	-11'029.95	288'970.05
<b>152 Kommunikationsnetz</b>	<b>5'581'451.22</b>	723'584.70	<b>6'305'035.92</b>
15210 Antenne, Kopfstation	2'200'000.00	171'761.85	2'371'761.85
15220 Verteilnetz	3'381'451.22	551'822.85	3'933'274.07
<b>154 Gas-Versorgung</b>	<b>3'236'798.81</b>	84'066.10	<b>3'320'864.91</b>
15410 Abnahmestationen	-	-	-
15420 Verteilnetz und Regler	3'236'798.81	84'066.10	3'320'864.91
15440 Contracting	-	-	-
15450 Fernleitsystem/Kommandoraum	-	-	-
<b>155 Wasser-Versorgung</b>	<b>1'182'370.18</b>	590'470.57	<b>1'772'840.75</b>
15510 Pumpwerke	-	-	-
15520 Quellen und Reservoirs	-	74'307.40	74'307.40
15530 Verteilnetz (inkl. RVM)	1'182'370.18	516'163.17	1'698'533.35
15550 Fernleitsystem/Kommandoraum	-	-	-
<b>159 Mobilien</b>	<b>2'500'000.00</b>	1'309'960.12	<b>3'809'960.12</b>
15910 EV Zähler, Empfänger	900'000.00	182'727.81	1'082'727.81
15911 EV Apparate u. Instrumente	-	20'849.05	20'849.05
15912 EV Fahrzeuge	-	38'748.70	38'748.70
15918 EV Anteil Mobilien Verwaltung	-	27'057.00	27'057.00
15920 KN Decoder, Kabelmodem	1'200'000.00	650'103.04	1'850'103.04
15921 KN Apparate u. Instrumente	-	29'913.83	29'913.83
15922 KN Fahrzeuge	-	22'291.44	22'291.44
15928 KN Anteil Mobilien Verwaltung	-	31'220.00	31'220.00
15940 GV Zähler	400'000.00	157'088.36	557'088.36
15941 GV Apparate u. Instrumente	-	14'889.58	14'889.58
15942 GV Fahrzeuge	-	19'073.59	19'073.59
15948 GV Anteil Mobilien Verwaltung	-	32'261.00	32'261.00
15950 WV Wasserzähler	-	60'462.78	60'462.78
15951 WV Apparate u. Instrumente	-	9'745.67	9'745.67
15952 WV Fahrzeuge	-	-	-
15958 WV Anteil Mobilien Verwaltung	-	13'528.27	13'528.27
<b>160 Hochbauten/Immobilien</b>	<b>2'750'000.00</b>	-232'000.00	<b>2'518'000.00</b>
16010 Elektrizitäts-Versorgung	1'000'000.00	-67'280.00	932'720.00
16020 Gemeinschaftsantenne	700'000.00	-60'320.00	639'680.00
16040 Gas-Versorgung	900'000.00	-71'920.00	828'080.00
16050 Wasser-Versorgung	150'000.00	-32'480.00	117'520.00

**BESTANDES - RECHNUNG 2014 (vor Gewinnverwendung)**

		Bestand per 01. 01. 2014	Veränderungen 2014	Bestand per 31. 12. 2014
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>49'714'572.15</b>	3'216'003.09	<b>52'930'575.24</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>24'067'897.47</b>	-3'793'255.23	<b>20'274'642.24</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>7'630'267.64</b>	-2'087'666.19	<b>5'542'601.45</b>
20000	Kreditoren	6'349'993.44	-807'391.99	5'542'601.45
20080	Bestrittene Forderung EGO	1'280'274.20	-1'280'274.20	-
<b>214</b>	<b>Vorauszahlungen, Depots</b>	<b>190'926.36</b>	-64'031.94	<b>126'894.42</b>
21400	Vorauszahlungen, Depots für Energiebezüge	41'400.00	-4'100.00	37'300.00
21401	Vorauszahlungen, Teilrechn. Energie	148'316.36	-59'971.94	88'344.42
21405	Voraus-/Rückzahlungen	-	-	-
21410	Depots für Wertkarten	1'210.00	40.00	1'250.00
<b>220</b>	<b>Uebrigere Verbindlichkeiten</b>	<b>19'754.90</b>	1'690.00	<b>21'444.90</b>
22012	Kreditor MWST	-	-	-
22013	Abrechnung LRV-Messung Stadt Wil	10'530.00	-690.00	9'840.00
22014	Abrechnung LRV-Messung Aussengemeinden	9'224.90	2'380.00	11'604.90
22017	Abrechnung Teleclub	-	-	-
<b>230</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>622'994.00</b>	-125'917.05	<b>497'076.95</b>
2300	Transitorische Passiven	622'994.00	-125'917.05	497'076.95
<b>240</b>	<b>Verpflichtungen beim Gemeindehaushalt</b>	<b>14'213'954.57</b>	-1'762'330.05	<b>12'451'624.52</b>
24000	Schuld bei der Polit. Gemeinde Wil	14'213'954.57	-1'762'330.05	12'451'624.52
<b>250</b>	<b>Darlehen</b>	<b>900'000.00</b>	-	<b>900'000.00</b>
24020	Darlehen RVM	900'000.00	-	900'000.00
<b>260</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>490'000.00</b>	245'000.00	<b>735'000.00</b>
26000	Delkredere	490'000.00	-260'000.00	230'000.00
26020	Rückstellungen	-	505'000.00	505'000.00
<b>29</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>25'646'674.68</b>	7'009'258.32	<b>32'655'933.00</b>
<b>285</b>	<b>Zweckgebundene Reserven</b>	<b>4'928'911.06</b>	2'570'541.03	<b>7'499'452.09</b>
28504	Reserve Arbeitspreis EGO	4'928'911.06	2'570'541.03	7'499'452.09
<b>290</b>	<b>Reserven/Eigenkapital</b>	<b>20'717'763.62</b>	-	<b>20'717'763.62</b>
29001	EK Elektrizitäts-Versorgung	7'321'056.32	-	7'321'056.32
29002	EK Gemeinschaftsantenne	5'000'000.00	-	5'000'000.00
29004	EK Gas-Versorgung	6'200'000.00	-	6'200'000.00
29005	EK Wasser-Versorgung	2'196'707.30	-	2'196'707.30
<b>299</b>	<b>Rechnungsüberschuss</b>	-	4'438'717.29	<b>4'438'717.29</b>
29911	Rechnungsüberschuss EV	-	1'202'162.45	1'202'162.45
29912	Rechnungsüberschuss KN	-	1'105'768.95	1'105'768.95
29914	Rechnungsüberschuss GV	-	1'362'337.39	1'362'337.39
29915	Rechnungsüberschuss WV	-	768'448.50	768'448.50



**- Kommentare**



## KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2014 LAUFENDE RECHNUNG

### Technische Betriebe allgemein/gesamthft

- 5000 Verwaltung
- 5130 Elektrizitätsversorgung
- 5230 Kommunikationsnetz
- 5430 Erdgasversorgung
- 5530 Wasserversorgung

- .3010 Löhne (K1)
- .3030 Sozialversicherungsbeiträge
- .3040 Personalversicherungsbeiträge
- .3050 Unfall- u. Krankenversicherungsbeiträge

Die Gegenüberstellung von Budget- und Ist-Zahlen der gesamten Lohnkosten über alle Bereiche präsentiert sich wie folgt:

	<u>Budget</u>	<u>Effektiv</u>	<u>Abweichung</u>	<u>in %</u>
- Löhne	6'322'000.--	5'995'822.40	-326'177.60	-5.2 %
- Sozialversicherungen	475'000.--	464'381.25	-10'618.75	-2.2 %
- Personalversicherungen	604'000.--	578'559.15	-25'440.85	-4.2 %
- Unfall- und Krankenversich.	150'000.--	127'029.10	-22'970.90	-15.3 %

Der Minderaufwand ist hauptsächlich auf Vakanzen zurückzuführen, die erst im Verlaufe des Jahres oder gar erst im Folgejahr besetzt werden können. Bei der Unfallversicherung hat eine weitere Senkung der Prämienansätze zur Verbesserung geführt.

- 5000 Verwaltung
- 5100 Elektrizitätsversorgung
- 5200 Kommunikationsnetz
- 5400 Erdgasversorgung
- 5500 Wasserversorgung

- .4530 Umlage Kosten Verwaltung und Liegenschaften (K2)
- .3530 Anteil an Gesamtverwaltungskosten

Die Verwaltungskosten liegen rund 9 % unter dem Budgetwert und wurden gemäss folgendem Schlüssel auf die Werke aufgeteilt:

- 26 % Elektrizitätsversorgung
- 30 % Kommunikationsnetz
- 31 % Gasversorgung
- 13 % Wasserversorgung.

5000	<u>Verwaltung</u>	(K3)
5130	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	
5230	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5430	<u>Erdgasversorgung</u>	
5530	<u>Wasserversorgung</u>	

*.4360 Lohnrückerstattungen EO und SUVA*

Die Abweichungen der Lohnrückerstattungen resultieren aus nicht vorhersehbaren Krankentaggeldern und Unfall-Leistungen der SUVA. Darin sind auch die EO-Leistungen für absolvierte Militärdienst- resp. Zivildiensttage enthalten.

5130	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K4)
5230	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5430	<u>Erdgasversorgung</u>	
5530	<u>Wasserversorgung</u>	

*.3909 Leistungen anderer Abteilungen*

*.4909 Leistungen für andere Abteilungen*

Die Leistungen für oder von anderen Abteilungen werden nach Bedarf und Möglichkeiten innerhalb der TBW erbracht. Im 2014 wurden für die Auswechslung von Gas- und Wasserzählern vermehrt Leistungen der Elektrizitätsversorgung beansprucht.

5120	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K5)
5220	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5420	<u>Erdgasversorgung</u>	
5520	<u>Wasserversorgung</u>	

*.3908 Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring*

Mit einem Betrag von gesamthaft knapp Fr. 54'000.-- wurden die öffentlichen Veranstaltungen im Auftrag der Stadt unterstützt. Unter anderem wurden folgende grösseren Veranstaltungen durch die TBW mit Strom-, Wasser- und Kommunikationsanschlüssen unterstützt: Rock am Weier, Freilichtbühne, Fastnachtsumzug, Flohmarkt, 1. August, Silvester-Umzug sowie die Weihnachtsbeleuchtung und der Weihnachtsmarkt.

5130	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K6)
5230	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5430	<u>Erdgasversorgung</u>	
5530	<u>Wasserversorgung</u>	

*.3140 Fremdleistungen (inkl. Material)*

Diese Konti stellen Durchlaufposten der Laufenden Rechnung dar. Unter diesen Konti sind sämtliche Aufwendungen für Material oder Fremdleistungen (wie z. B. Tiefbauarbeiten, Erdbohrungen, Belagsergänzungen etc.) zusammengefasst. Diese Aufwendungen stehen in einem direkten Zusammenhang zum Unterhalt und den Investitionen der Verteilanlagen sowie zu den verrechneten Hausanschluss-/Installationserträgen. Allfällige Abweichungen werden darum jeweils nur bei den entsprechenden Unterhalts- oder Investitionskonti kommentiert.

5130	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K7)
5230	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5430	<u>Erdgasversorgung</u>	
5530	<u>Wasserversorgung</u>	

.4380 Investitionen Verteilanlagen  
.4900 Unterhalt Verteilanlagen

Diese beiden Konti bilden Ausgleichsposten der in die Rechnung integrierten Betriebsbuchhaltung; sie setzen sich aus der Summe der Unterhalts- und Investitionskonti des Verteilanlagenbereiches zusammen. Die Abweichungen werden bei den jeweiligen Unterhalts- oder Investitionskonti (Konti 5x20.390x, 5x20.501x) erläutert.

5180	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K8)
5280	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5480	<u>Erdgasversorgung</u>	
5580	<u>Wasserversorgung</u>	

.3300 Debitorenverluste

Die ausgewiesenen Debitorenverluste für die Bereiche Elektrizitätsversorgung, Kommunikationsnetz und Gasversorgung liegen über den budgetierten Werten. Die höheren Verluste widerspiegeln zum Teil die wirtschaftliche Situation; im Verhältnis zu den Umsatzzahlen sind die Verluste aber nach wie vor gering.

5190	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K9)
5290	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5490	<u>Erdgasversorgung</u>	
5590	<u>Wasserversorgung</u>	

.3230 Zinsen an Stadt

Für das Jahr 2014 ist mit einem Zinsfuss von 1.5 % (gemäss Budget) gerechnet worden. Aufgrund der Tatsache, dass der Kontokorrentsaldo während des ganzen Jahres tief gehalten werden konnte, ergeben sich entsprechend geringere Zinskosten.

5190	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K10, K11)
5290	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5490	<u>Erdgasversorgung</u>	
5590	<u>Wasserversorgung</u>	

.3310 Ordentliche Abschreibungen  
.3320 Direkte Abschreibungen

Die ordentlichen Abschreibungen erfolgten aufgrund der durch das Parlament genehmigten Abschreibungssätze, die gegenüber den Vorjahren keine Änderungen erfahren haben.

Da bei der Budgetierung (im Juli) lediglich die mutmasslichen Buchwerte des entsprechenden Rechnungsjahres eingesetzt werden können und auch die Rechnungsergebnisse noch nicht vorliegen, sind Abweichungen jeweils nicht zu vermeiden.

## Überschussverwendung

5190	<u>Elektrizitätsversorgung</u>	(K12, K13, K14)
5290	<u>Kommunikationsnetz</u>	
5490	<u>Erdgasversorgung</u>	
5590	<u>Wasserversorgung</u>	
.3620	<u>Abgaben an Stadt</u>	
.3340	<u>Zusatzabschreibungen</u>	
.3822	<u>Einlage in Reserve</u>	

Die Abgaben an die Stadt sind für das Jahr 2014 auf der Basis des im Jahr 2003 definierten Abgabemodells berechnet worden. Der Substanzwert wird dabei mit 5 % verzinst und vom Reingewinn werden 15 % abgeliefert.

	<u>Budget</u>	<u>Effektiv</u>	<u>Abweichung</u>	<u>in %</u>
- Elektrizitätsversorgung	1'237'000.--	1'518'000.--	281'000.--	22.7 %
- Kommunikationsnetz	1'509'000.--	1'398'000.--	-111'000.--	-7.4 %
- Gasversorgung	1'324'000.--	2'006'000.--	682'000.--	51.5 %
- Wasserversorgung	--.--	--.--	--.--	
Total	4'070'000.--	4'922'000.--	852'000.--	20.9 %

In den obigen Beträgen sind folgende zusätzlichen Sockelbeiträge enthalten:

- Elektrizitätsversorgung	250'000.--
- Kommunikationsnetz	250'000.--
- Gasversorgung	500'000.--

Der Stadtrat beantragt, dass der verbleibende Rechnungsüberschuss (Saldo Laufende Rechnung) wie folgt verwendet wird:

### Elektrizitätsversorgung:

Rechnungsüberschuss	1'202'162.45
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	1'202'162.45

### Kommunikationsnetz:

Rechnungsüberschuss	1'105'768.95
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	1'105'768.95

### Erdgasversorgung:

Rechnungsüberschuss	1'362'337.39
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	1'362'337.39

### Wasserversorgung:

Rechnungsüberschuss	768'448.50
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	768'448.50

## 50 Verwaltung/Liegenschaften

### 5000 Verwaltung

*.3090 Weiterbildung, Personalwerbung* (K15)

Im 2014 sind aufgrund der stabilen, personellen Situation nur wenige Ausschreibungs- und Inseratkosten für Vakanzen angefallen.

*.3100 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, Inserate* (K16)

Da im Vorjahr bereits ein Grossteil der Drucksachen mit dem neuen Logo beschafft wurde, waren im 2014 wesentlich weniger Aufwendungen dafür notwendig.

*.3120 Energie, Heizung, Wasser für Gebäude* (K17)

Das überaus warme Jahr 2014 hat sich in den Energiekosten für das Bürogebäude und den Werkhof niedergeschlagen, indem einerseits wesentlich weniger Erdgas benötigt wurde. Andererseits konnte auch von den günstigeren Preisen profitiert werden.

*.3132 Treibstoffe Fahrzeuge* (K18)

Die Abweichung ist sowohl mit höheren Treibstoffkosten als auch mit einem zu tief angesetzten Budgetwert zu erklären.

*.3142 Unterhalt Werkhof* (K19)

Die geplante Installation eines provisorischen Lager- und Umschlagplatzes auf dem Werkhofareal ist im 2014 nicht realisiert worden, da erst im 2015 die Lager- und Platzverhältnisse neu beurteilt werden sollen.

*.3150 Unterhalt Mobilien/Maschinen/Dienstkleider* (K20)

Da im Vorjahr bereits ein Grossteil der Dienstkleider infolge des neuen Logos beschafft wurde, waren im 2014 nur noch sehr geringe Ausgaben dafür notwendig.

*.3152 Unterhalt Fahrzeuge* (K21)

Beim Fahrzeugunterhalt waren nur minimale Unterhaltsaufwendungen und keine Reparaturen zu verzeichnen.

*.3153 Unterhalt / Wartung LIS* (K22)

Einerseits sind die Kosten für die Grundbuchplannutzung des Kantons Thurgau im 2014 nicht mehr angefallen und andererseits war weniger Systemsupport notwendig.

*.3184 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde* (K23)

Der Verwaltungskostenbeitrag an die Gemeinde ist eine Abgeltung der durch die Stadtverwaltung zu Gunsten der TBW erbrachten Dienstleistungen. Mit diesem Pauschalbetrag werden alle Personal- und Sachaufwendungen abgegolten.

*.3186 Porti, Telefon, Kontospesen, Gebühren*

(K24)

Die Ausgaben für Porti und PC-Spesen sind entgegen den Annahmen bei der Budgetierung tiefer ausgefallen. Insbesondere konnte mit der günstigeren Frankaturwahl Kosten gesenkt werden.

*.3187 Honorare, Dienstleistungsentschädigungen*

(K25)

Im Wesentlichen sind die geplanten Kosten für Dienstleistungen in der Energie-Beschaffung angefallen, da das Betreiben der Beschaffungsplattform in einem ersten Schritt auch ohne Beteiligung der Partner möglich war.

*.4345 Ertrag Dienstleistungen*

(K26)

Dank diverser Dienstleistungen, die für Dritte erbracht wurden, konnten zusätzliche Erträge generiert werden (IT-Dienstleistungen, CAD-Aufträge etc.). Im Weiteren fliessen auch die weiterverrechneten Mahn- und Betreuungskosten als Ertrag zurück.

## **51 Elektrizitätsversorgung**

### **5120 Verteilanlagen**

*.3187 Förderung erneuerbare Energie*

(K27)

Die Förderung erneuerbarer Energien mit jährlichem Betrag von Fr. 120'000.- wurde gemäss Beschluss dem städtischen Energiefondsreglement übertragen.  
Laufende Fördermassnahmen der TBW zur Effizienz (Wärmepumpenboiler und Boilerentkalkungen) wurden aus dem Vorjahr weitergeführt, was zu einem Differenzbetrag von Fr. 4'650.- führte.

*.3190 Mitgliederbeiträge an Verbände*

(K28)

Der Mitgliederbeitrag an die Thurpower AG ist wie bereits in den Vorjahren sehr moderat ausgefallen.

*.3901 Unterhalt Transformatorenstationen*

(K29)

Der allgemeine Unterhalt der Transformatorenstationen wurde gemäss den gesetzlichen Vorgaben durchgeführt. Die Installation der neuen Niederspannungsverteilung in der Trafostation Hürlimann, musste aus Kapazitätsgründen auf das Folgejahr verschoben werden.

*.3902 Unterhalt Verteilnetz*

(K30)

Im gesamten Mittel- und Niederspannungs-Versorgungsnetz gab es sehr wenige Störungen; was sich natürlich positiv auf die Kosten auswirkte.

*.3904 Unterhalt Erzeugungsanlagen*

(K31)

Neben den jährlichen Kontrollen und Reinigungsarbeiten der eigenen Energieerzeugungsanlagen (Photovoltaik) musste bei der Photovoltaikanlage „ARA Freudenu“ ein defektes Modul ausgetauscht werden.

*.3905 Unterhalt Zähler, Empfänger (K32)*

Im 2014 konnte die Auswechselrate von neuen Zählern erfreulich gesteigert werden. Insbesondere in Rossrüti sind nun sämtliche Zähler durch neue Smartmeter-Zähler ersetzt worden.

**5130 Installationen**

*.3090 Weiterbildung, Personalwerbung (K33)*

Verschiedene nicht budgetierte Kurse mussten ausbildungstechnisch durch Mitarbeitende belegt werden, da solche Kurse zum Teil nicht periodisch stattfinden, wie zum Beispiel Wiederholungskurse und Einführungskurse „Arbeiten unter Spannung“.

*.3152 Unterhalt Fahrzeuge (K34)*

Aufgrund des Fahrzeugbestandes ist der budgetierte Betrag knapp bemessen. Für mehrere Montagefahrzeuge sowie für den Kranwagen führten aufwendige technische Störungen und Defekte zu kostenintensiven Reparaturen.

*.4340 Ertrag öffentliche Beleuchtung (K35)*

Die Technischen Betriebe Wil führen die Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an der öffentlichen Beleuchtung im Auftrag der Stadt Wil aus.

*.4355 Hausanschlüsse u. Installationen (K36)*

Die Anschlussbeiträge sind abhängig von der Anzahl Neuanschlüsse (und Anschlussleitungen), von Zuleitungsverstärkungen und Arbeiten für andere Elektrizitätsversorgungen. Marginale Abweichungen sind deshalb unumgänglich.

**5180 An- und Verkauf**

*.3105 Information, Marketing (K37)*

Der Energiemarkt befindet sich weiterhin im Umbruch. Als Vorbereitung der zunehmenden Öffnung des Strommarktes wurde ein Konzept erstellt, was längerfristig die Planung von Marketingaktivitäten zur Positionierung der Technischen Betriebe Wil im Verdrängungswettbewerb beinhaltet. Die Aufwandposition enthält zudem gezielte Informations- und Marketingmassnahmen, um Kundenbestand und Energieabsatz langfristig zu sichern. Mit gezielten Marketingmassnahmen wurden die bestehenden ökologischen Stromprodukte an die TBW-Kunden vermarktet. Erfreulich ist darum die Tatsache, dass nicht der gesamte Budgetbetrag ausgeschöpft wurde.

*.3130 Energieankauf (K38)*

*.4340 Energieverkauf (K39)*

Der Stromverbrauch im Versorgungsgebiet der Technischen Betriebe Wil liegt im abgelaufenen Kalenderjahr gegenüber dem Vorjahr um rund 3 Prozent tiefer. Dank der günstigen Entwicklung im Bereich der Energieeinkaufspreise resultiert das bessere Ergebnis.

## 5190 Finanzen

### *.4260 Zinsen auf Beteiligungen, a.o. Erträge* (K40)

Dank dem Rückkauf der im Jahr 19xx ausgegebenen Aktien durch die Infel AG, die für die TBW keine Relevanz mehr haben, wurde ein ausserordentlicher Ertrag realisiert.

## 52 Kommunikationsnetz

### 5220 Verteilanlagen

#### *.3900 Unterhalt Antenne, Kopfstation* (K41)

Der effektive Stundenaufwand für Unterhaltsarbeiten in der Kopfstation liegt unter dem Budget, da im 2014 weniger Störungen zu verzeichnen waren.

#### *.3902 Unterhalt Verteilnetz* (K42)

Der Aufwand für Unterhaltsarbeiten im Verteilnetz fiel höher aus als geplant. Aufgrund der Erneuerung des Mailservers ist der Aufwand für Kundenservice und Auskünfte als auch die Inanspruchnahme der externen Hotline ausserhalb der Bürozeiten wesentlich angestiegen.

### 5230 Installationen

#### *.3090 Weiterbildung, Personalwerbung* (K43)

Die Kosten für die Personalausbildung bewegten sich im erwarteten Rahmen. Für die Personalrekrutierung sind keine Inseratkosten angefallen.

#### *.3132 Treibstoffe Fahrzeuge* (K44)

Die Kosten für Treibstoffe sind durch höhere Kilometerleistungen zu erklären.

#### *.3170 Spesenentschädigungen* (K45)

Entsprechend dem beschränkten Angebot an Weiterbildungsmassnahmen sind auch die Spesenentschädigungen nicht vollständig beansprucht worden.

#### *.3182 Fahrzeug-Versicherungen, -Steuern* (K46)

Die Kosten für Fahrzeug-Versicherungen und -Steuern wurden zu tief budgetiert.

#### *.4355 Installationen* (K47)

Aufträge für Dritte sind Schwankungen unterworfen und können nicht präzise vorausgesagt werden. Die Erhöhung ist primär auf steigende Materialverkäufe im Thurcom-Shop sowie verrechenbare Dienstleistungen für Privatkunden und Partnernetze zurückzuführen.

## 5280 An- und Verkauf

### .3105 Information / Marketing (K48)

Dem stärkeren Konkurrenzdruck wurde auch im 2014 mit verschiedenen Werbemaßnahmen der Thurcom begegnet. Die Kosten für das Marketing fielen leicht geringer aus als geplant, da zum Teil auf bestehenden Werbemaßnahmen aufgebaut werden konnte.

### .3189 Aufwand Signaleinkauf (K50)

Die erwartete Preissteigerung für den Internet-Feed ist nicht wie budgetiert eingetreten, weshalb die Kosten tiefer ausgefallen sind.

### .4340 Ertrag Abonnementsgebühren (K51)

Trotz einer konstanten Erschließungsdichte fallen die Erträge gegenüber dem Vorjahr erneut leicht rückläufig aus. In Bezug auf die Budgetwerte übertrifft das Ergebnis aber nach wie vor die Erwartungen.

### .4343 Ertrag Netzinfrastruktur, Internet (K52)

Die Annahmen im Budget bezüglich der Zunahme bei den Internet- und Telefoniekunden wurden knapp verfehlt. Verglichen mit dem Vorjahr ist die Umsatzzunahme jedoch sehr erfreulich.

### .3187 Aufwand Urheberrechtsgebühren (K49)

### .4347 Ertrag Urheberrechtsgebühren (K53)

Sowohl Aufwände wie auch Erträge aus Urheberrechtsgebühren bewegen sich auf Vorjahresniveau und verfehlen damit die Budgetziele aufgrund der rückläufigen Teilnehmerzahlen.

### .4348 Ertrag Teleclub (K54)

Die leicht rückläufige Entwicklung des Teleclubangebotes setzte sich auch 2014 fort.

## 54 Gasversorgung

### 5420 Verteilanlagen

### .3180 Versicherung, Grundsteuern (K55)

Die Versicherungsprämien im Bereich der Haftpflicht für die Gasversorgung sind dank der neuen, günstigeren Konditionen wesentlich tiefer ausgefallen.

- .3187 Förderung erneuerbare Energien* (K56)
- Die Beanspruchung der Auszahlungen für Ökopremien in den Aussengemeinden erfolgte im geplanten Rahmen aufgrund des städtischen Energiefondsreglements. Zusätzlich wurde die Förderung für erneuerbare Energien mit einem Betrag von Fr. 80'000.-- dem städtischen Energiefonds übertragen.
- .3190 Mitgliederbeiträge an Verbände* (K57)
- Der Mitgliederbeitrag für die Gasversorgung bemisst sich nach dem Umsatz der Vorjahre. Entsprechend liegt auch der Verbandsbeitrag für 2014 wesentlich über dem Budget.
- .3900 Unterhalt Abnahmestationen* (K58)
- Die Vorlieferantin, Erdgas Ostschweiz AG, führte im Auftragsverhältnis die jährlichen Unterhalts- und Reparaturarbeiten an den Abnahmestationen in Busswil, Rickenbach und Bischofszell durch. Der Unterhalt beschränkte sich auf die üblichen, sicherheitsrelevanten und vorschriftskonformen Servicearbeiten.
- .3902 Unterhalt Verteilnetz und Regler* (K59)
- In verschiedenen Aussengemeinden hatten kurzfristig realisierte Bauvorhaben grössere Leitungsumlegungen zur Folge (z.B. Eichstrasse Bettwiesen, Neudorf Niederhelfenschwil, Bilchen Bettwiesen). Im Weiteren sind die Unterhaltsarbeiten an Gastankstelle, Verteilnetz und Druckreduzierstationen wie Leckage-Reparaturen und Rohrnetzüberprüfungen unvorhersehbar und deshalb als pauschale Positionen im Budget enthalten. Abweichungen sind deshalb unvermeidlich.
- .3903 Unterhalt FLS* (K60)
- Das Fernleitsystem konnte im 2014 praktisch störungsfrei betrieben werden. Die Unterhaltskosten halten sich dadurch auf tiefem Niveau.
- .3905 Zählerauswechslung / Installationskontrolle* (K61)
- Im Stadtgebiet werden die Gaszähler elektrisch an das automatische Auslesesystem angebunden. Dies ist häufig mit einem grösseren Installationsaufwand verbunden, da die Zugänglichkeit vielfach erschwert ist. Hinzu kommt, dass in diesem Zusammenhang gleichzeitig auch die Installationskontrolle durchgeführt wird, was ebenfalls einen Mehraufwand nach sich zieht.

## **5430 Installationen**

- .3090 Weiterbildung, Personalwerbung* (K62)
- Die Kosten für Personalsuche und Personalausbildung sind aufgrund der tiefen Personalfluktuationsrate tiefer ausgefallen.
- .3151 Unterhalt Apparate, Werkzeuge* (K63)
- Es sind weniger Servicearbeiten an den Werkzeugen angefallen, weshalb der Pauschalbetrag nicht ausgeschöpft wurde.

.4355 Hausanschlüsse und Installationen (K64)

Die Anschlussbeiträge sind abhängig von den Anschlussleistungen und der Anzahl Neuanschlüsse. Im 2014 wurden im gesamten Versorgungsgebiet 148 (Vorjahr: 141) Neuanschlüsse realisiert.

.4356 Kundendienst, Apparate-Service (K65)

Der Ertrag ist primär abhängig von der Anzahl der laufenden Wartungsverträge. Aufgrund von personellen Engpässen konnten im 2014 etwas weniger Wartungsarbeiten ausgeführt werden. Ebenfalls beeinflusst wurde der Ertrag durch den Rückgang von Reparaturaufträgen für Gasheizungen.

**5480 An- und Verkauf**

.3105 Information / Marketing (K66)

In den zunehmend geöffneten Märkten verstärkt sich für Versorgungsunternehmen zunehmend die Konkurrenzsituation, speziell im Wärmemarkt. In diesem Sinne wurden auch im 2014 die erfolgversprechendsten Massnahmen umgesetzt. Zudem waren aufgrund der nationalen Werbekampagnen des VSG weniger finanzielle Mittel notwendig.

.3130 Erdgas-Ankauf (K67)

3829 Veränderung APR-Reserve EGO (K69)

.4340 Erdgas-Verkauf (K70)

Die von den Weltmarktpreisen abhängigen Erdgaspreise, wie auch die temperaturabhängigen Absatzmengen, unterliegen nicht budgetierbaren Schwankungen. Der Erdgasabsatz verminderte sich im Vergleich zum Vorjahr massiv, nämlich um rund 60 Mio. kWh oder mehr als 14 Prozent. Auch gegenüber dem Budget ist damit ein massiver Rückgang zu verzeichnen. Die Einkaufspreise haben sich nicht stabilisiert, sondern sind in den vergangenen Monaten weiter gesunken. Im Verlaufe des 2015 sollen deshalb die Gasverkaufspreise entsprechend angepasst werden.

Wie im Vorjahr ist die APR-Reservenveränderung zusätzlich zur Bilanz auch in der Laufenden Rechnung ausgewiesen. Dabei gilt es zu bemerken, dass die ausgewiesene Reservenzunahme (Konto 5480.3829) beim Erdgas-Ankauf (Konto 5480.3130) eine betragsmässig gleich hohe Aufwandsminderung beinhaltet, was letztendlich eine erfolgsneutrale Buchung darstellt. Die Reservenveränderung setzt sich dabei wie folgt zusammen:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Anfangsbestand APR Reserve	Fr. 4'928'911.06	Fr. 4'196'468.93
- Mehraufwand Mehrwert Biogas:	Fr. 0.00	Fr. -1'989'326.10
- Rückbuchung bestrittene Forderung	Fr. 1'280'274.20	
- Rückführung Budgetabweichungen EGO	Fr. 0.00	Fr. 984'747.60
- Preisglättung Volatilität Gaspreise	Fr. 1'290'266.83	Fr. 1'737'020.63
Total Veränderung APR-Reserve	Fr. 2'570'541.03	Fr. 732'442.13
Endbestand APR-Reserve	Fr. 7'499'452.09	Fr. 4'928'911.06

Die Stadt Wil hat bekanntlich den Gas-Swap-Vertrag gekündigt, weshalb zukünftig keine Belastungen mehr für Mehrwerte aus Biogas anfallen. Die im Abschluss 2013 im Bilanzkonto Nr. 20080 ausgewiesene bestrittene Forderung von Fr. 1'280'274.20 wurde zurückge-

bucht und im Sinne der Bilanzvorsicht ist eine Rückstellung für allgemeine Verbindlichkeiten gebildet worden.

.3134	<u>Energie-Aufwand Contracting</u>	(K68)
.4342	<u>Ertrag Contracting</u>	(K71)

Der Ertrag wie auch der Aufwand sind abhängig von der Art der realisierten Projekte. Da die zweite realisierte Anlage als Wärme-Contracting und nicht als reines Gas-Contracting in Betrieb genommen wurde, ist damit auch der entsprechend höhere Energieaufwand zu erklären.

## 5490 Finanzen

.4260	<u>Zinsen/Erträge auf Beteiligungen</u>	(K72)
-------	---	-------

Die Erdgas Ostschweiz AG hat aufgrund des äusserst positiven Rechnungsabschlusses 2013/14 eine Sonderdividende beschlossen und diese an die Aktionäre überwiesen.

## 55 Wasserversorgung

### 5520 Verteilanlagen

.3180	<u>Versicherung, Grundsteuern</u>	(K73)
-------	-----------------------------------	-------

Die Versicherungsprämien im Bereich der Haftpflicht für die Wasserversorgung sind dank der neuen, günstigeren Konditionen wesentlich tiefer ausgefallen.

.3187	<u>Wasserrechtsabgaben/Wasseruntersuchungen</u>	(K74)
-------	---	-------

Die Wasserrechtsabgaben für die Schutzzonen an die Grundeigentümer bewegen sich auf Vorjahresniveau. Die monatlichen Wasseruntersuchungen durch das kantonale Labor beschränkten sich aufgrund der guten Messresultate im 2014 auf das erforderliche Minimum.

.3900	<u>Unterhalt Pumpwerke</u>	(K75)
-------	----------------------------	-------

Der Unterhalt beschränkte sich im 2014 im Wesentlichen auf die periodischen Kontrollen sowie kleinere Wartungsarbeiten.

.3901	<u>Unterhalt Quellen u. Reservoir</u>	(K76)
-------	---------------------------------------	-------

Nebst den jährlichen Unterhaltsarbeiten (Reinigungen und Kontrollen) wurden die Schutzzonenreglemente für die Wasserfassungen im Cholberg, Thurau, Boxloo und Uerental überarbeitet. Im 2014 sind keine grösseren Reparaturen oder Instandhaltungsarbeiten angefallen.

.3902	<u>Unterhalt Verteilnetz u. Hydranten</u>	(K77)
-------	---	-------

Die Unterhaltsarbeiten, wie Wasserleitungsbrüche, Leckortungen und Leitungsumlegungen, sind grösstenteils unvorhersehbar und deshalb nur als Erfahrungswerte budgetierbar. Im 2014 mussten gesamthaft 10 Wasserleitungsbrüche repariert werden.

3903 Unterhalt FLS (K78)

Das Fernleitsystem konnte im 2014 praktisch störungsfrei betrieben werden. Die Unterhaltskosten halten sich dadurch auf sehr tiefem Niveau.

3905 Unterhalt Wasserzähler (K79)

Aufgrund von personellen Engpässen sind im 2014 weniger Zähler als geplant an das automatische Auslesesystem angebunden worden.

## 5530 Installationen

.3090 Weiterbildung, Personalwerbung (K80)

Die Kosten für Personalsuche und Personalausbildung sind aufgrund der tiefen Personalfluktuation tiefer ausgefallen.

.4355 Hausanschlüsse und Installationen (K81)

Bei den Aufträgen, die für Dritte erbracht werden, handelte es sich mehrheitlich um Installationsarbeiten mit kleinerem Auftragsvolumen.

## 5580 An- und Verkauf

.3105 Information/Marketing (K82)

Im 2014 sind die Aufwendungen für den „Wasser-Rappen“ enthalten. Damit wurde das Projekt "Wasser als Lebensgrundlage für viele" mit einem Betrag von Fr. 18'000.-- unterstützt. Zudem wurden Massnahmen realisiert, welche der Bevölkerung die Qualität und den Nutzen vom „Wiler Trinkwasser“ zeigten.

.3130 Wasserankauf RVM (K83)

Der Wasserankauf bei der RVM bewegt sich leicht über den Werten der Vorjahre, da neu auch Rossrüti zu Wil gestossen ist.

.4340 Wasserverkauf (K84)

Der Wasserverkauf hat sich im 2014 witterungsbedingt leicht erhöht. Insgesamt bewegt sich der Frischwasserabsatz aber bei rund 1,6 Mio. m<sup>3</sup> Frischwasser.

## KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2014 INVESTITIONSRECHNUNG

### 50 Verwaltung/Liegenschaften

#### 5000 Verwaltung

*.5065 LIS (CAD-Anlage)* (K101)

Die geplanten Migrationsarbeiten der graphischen EV-Daten im GIS sind plangemäss durch den externen Dienstleister erbracht worden; die budgetierten Kosten sind jedoch zu hoch eingeschätzt worden.

5000 Verwaltung (K102)

5100 Elektrizitätsversorgung

5200 Kommunikationsnetz

5400 Erdgasversorgung

5500 Wasserversorgung

*.6390 Umlage Investitionen Verwaltung und Liegenschaften*

*.5630 Anteil an Gesamtinvestitionen*

Die Investitionen der Verwaltung wurden gemäss folgendem Schlüssel auf die Werke aufgeteilt:

- 26 % Elektrizitätsversorgung
- 31 % Kommunikationsnetz
- 30 % Gasversorgung
- 13 % Wasserversorgung.

### 51 Elektrizitätsversorgung

#### 5100 Verwaltung

*.5420 Beteiligungen* (K103)

Die geplante Beteiligung an der Strom-Beschaffungsplattform wurde aufgrund der nicht zwingenden Beteiligung als Plattform-Partner fallengelassen, insbesondere da keine offensichtlichen Vorteile daraus resultierten. Eine finanzielle Beteiligung kann zu einem späteren Zeitpunkt nochmals geprüft werden.

## 5120 Verteilanlagen

.5012 Verteilnetz NS (K104)

.5013 Verteilnetz MS (K104)

Die TBW führen die Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten in Koordination mit der Stadt Wil aus. Sämtliche geplanten Projekte konnten realisiert werden. Die grossen Projekte Zürcher-, Bergholz-, Heinrich-Federer- sowie Notker/Allee/Pestalozzi-Strasse konnten wesentlich unter den Grobkostenschätzungen abgeschlossen werden. Die grössten Einsparungen konnten dabei durch das tiefe Marktpreisniveau beim Tiefbau erzielt werden sowie die gleichzeitige Ausführungen der verschiedenen Werkleitungen.

.5017 Solarstrom-Anlage (K105)

Im 2014 konnten keine neuen Projekte auf öffentlichen Gebäuden realisiert werden, da deren Sanierungen noch ausstehend waren. Der Aufwand bezieht sich auf die Schlussabrechnung aus dem Vorjahr.

.5062 Fahrzeuge (K106)

Beim Kauf eines neuen Montage-Fahrzeuges konnte das ausgediente Montagefahrzeug mit einem guten Eintauschpreis angerechnet werden.

.6100 Anschlussbeiträge (K107)

Aufgrund der Bautätigkeit konnten knapp 20 Neuanschlüsse oder Netzverstärkungen in Rechnung gestellt werden.

## 52 Kommunikationsnetz

### 5220 Verteilanlagen

.5010 Antenne, Kopfstation (K108)

Die Aufwendungen für Internet und Datennetzwerk lagen über dem Budget. Alle übrigen Kosten fielen tiefer aus als geplant. Die Gesamtausgaben lagen unter dem Budget.

.5012 Verteilnetz (K109)

Der Netzknoten Affeltrangen konnte nicht wie vorgesehen im 2013 realisiert werden sondern hat sich ins 2014 verschoben. Zudem führten unerwartete Regiearbeiten beim Netzausbau im Städeli-Quartier und der St. Gallerstrasse zu höheren Kosten.

.5060 Decodier-Empfänger / Kabel-Modem (K110)

Die Kosten für Kabelmodem und Set-Top-Boxen fielen leicht tiefer als geplant aus.

.6100 Anschlussbeiträge (K111)

Die Anschlussbeiträge hängen stark von der Bautätigkeit ab. Im 2014 konnten weniger Anschlüsse realisiert werden als angenommen.

## 54 Gasversorgung

### 5420 Verteilanlagen

.5010 Abnahmestationen (K112)

Für 2014 sind keine Investitionskosten angefallen.

.5012 Verteilnetz und Regler (K113)

Sämtliche geplanten Projekte wurden realisiert und konnten teilweise massiv unter Budget abgeschlossen werden. Der Rahmenkredit für unvorhergesehene Neubauten und Erneuerungen musste nicht ausgeschöpft werden.

.5014 Contracting (K114)

Die Akquisition von neuen Contractingprojekten ist sehr schwierig; im 2014 konnte keine neue Anlage finanziert werden.

.5015 Fernleitsystem/Kommandoraum (K115)

Im 2014 waren für das Gas-Fernwirkleitsystem keine Erweiterungen notwendig.

.5060 Gaszähler (K116)

Ein neuer Gaszählertyp wird seit Beginn 2014 für die automatische Zählerfernauslesung eingesetzt. Dieser besitzt eine austauschbare Schnittstelle, welche eine einfache und mengenmässig kleinere Lagerhaltung erlaubt. Zudem richten sich die Gaszähler-Investitionen primär nach den tatsächlichen Auswechslungen und liegen deshalb unter dem Budget.

.5062 Fahrzeuge (K117)

Beim Kauf eines neuen Service-Fahrzeuges konnte das ausgediente Montagefahrzeug mit einem ansehnlichen Eintauschpreis angerechnet werden.

.6100 Anschlussbeiträge (K118)

Die leistungsabhängigen Netzkostenbeiträge für Anschlussleitungen grösser als 40 kW fielen im vergangenen Jahr in Bezug auf die Anzahl als auch im Leistungsumfang höher aus.

## 55 Wasserversorgung

### 5520 Verteilanlagen

#### *.5012 Verteilnetz (K119)*

Die TBW führen die Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten in Koordination mit der Stadt Wil aus. Sämtliche geplanten Projekte konnten realisiert werden. Die grossen Projekte Zürcher-, Bergholz-, Heinrich-Federer- sowie Notker/Allee/Pestalozzi-Strasse konnten wesentlich unter den Grobkostenschätzungen abgeschlossen werden. Die grössten Einsparungen konnten dabei durch das tiefe Marktpreisniveau beim Tiefbau erzielt werden sowie die gleichzeitige Ausführungen der verschiedenen Werkleitungen.

#### *.5015 Fernleitsystem/Kommandoraum (K120)*

Im 2014 waren keine Investitionen notwendig. Der budgetierte Pauschalbetrag war deshalb hinfällig.

#### *.5060 Wasserzähler (K121)*

Die Investitionen richten sich primär nach den Wasserzähler-Auswechslungen. Im 2014 konnten die geplanten Auswechslungen realisiert werden.

#### *.5620 RVM (K122)*

Die TBW haben sich an den Investitionen der RVM mit einem Anteil von rund 48 % zu beteiligen. Im 2014 hat die RVM Süd Gesamt-Investitionen von lediglich Fr. 48'000.-- getätigt. Deshalb fallen für die TBW entsprechend tiefere Investitionskosten an.

#### *.6100 Anschlussbeiträge (K123)*

Die Anschlussbeiträge für Neu-, Um- oder Erweiterungsbauten werden aufgrund des Gebäudeversicherungszeitwertes berechnet und sind nur schwer zu budgetieren. Im 2014 konnten 22 Neu- und Erweiterungsbauten abgerechnet werden.

#### *.6610 Beiträge GVA / Optionsverkauf RVM (K124)*

Die Vergütungsanträge werden nach Abschluss der Projekte der GVA zur Überprüfung eingereicht. Im 2014 sind lediglich vier Subventionsanträge zur Auszahlung gelangt.



## **- Abschreibungsplan**



**ABSCHREIBUNGSPLAN: VERWALTUNG, LIEGENSCHAFTEN 2014**

	Netto- Investitionen 2014	100%	Kostenaufteilung gemäss Schlüssel			
			EV 26.00%	GA 30.00%	GV 31.00%	WV 13.00%
<b>110 SACHGÜTER</b>	<b>208'134.27</b>		<b>54'115.00</b>	<b>62'440.00</b>	<b>64'522.00</b>	<b>27'057.27</b>
1101 Anlagen	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1103 Hochbauten</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Liegenschaften, Werkhof	0.00					
Neubau Bürogebäude	0.00					
<b>1106 Mobilien</b>	<b>208'134.27</b>		<b>54'115.00</b>	<b>62'440.00</b>	<b>64'522.00</b>	<b>27'057.27</b>
EDV-Anlagen	121'988.17					
Fahrzeuge	0.00					
LIS (CAD-Anlage)	86'146.10					

**ABSCHREIBUNGSPLAN: ELEKTRIZITÄTS-VERSORUNG 2014**

	Ab- schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2014	Netto- Investitionen 2014	Buchwert per 31.12.2014 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2014 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		<b>10'915'729.04</b>	<b>2'077'174.51</b>	<b>12'992'903.55</b>	<b>1'784'660.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'208'243.55</b>	<b>292'514.51</b>	<b>2.7%</b>
<b>1101 Anlagen</b>		<b>9'015'729.04</b>	<b>1'495'152.95</b>	<b>10'510'881.99</b>	<b>1'404'741.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'106'140.99</b>	<b>90'411.95</b>	<b>1.0%</b>
Zentrale	20%	300'000.00	191'387.25	491'387.25	98'277.00	0.00	393'110.25	93'110.25	31.0%
Trafostationen	20%	2'500'000.00	545'142.30	3'045'142.30	609'028.00	0.00	2'436'114.30	-63'885.70	-2.6%
Verteilnetz NS	10%	4'420'228.04	516'269.90	4'936'497.94	493'650.00	0.00	4'442'847.94	22'619.90	0.5%
Verteilnetz MS	10%	1'435'501.00	221'275.45	1'656'776.45	165'678.00	0.00	1'491'098.45	55'597.45	3.9%
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Fernleitsystem/Kommandoraum	10%	30'000.00	0.00	30'000.00	3'000.00	0.00	27'000.00	-3'000.00	-10.0%
Unterenwerk Bronschhofen	10%	30'000.00	0.00	30'000.00	3'000.00	0.00	27'000.00	-3'000.00	-10.0%
Anlagen Erneuerbare Energien	10%	300'000.00	21'078.05	321'078.05	32'108.00	0.00	288'970.05	-11'029.95	-3.7%
<b>1103 Hochbauten</b>		<b>1'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>67'280.00</b>	<b>0.00</b>	<b>932'720.00</b>	<b>-67'280.00</b>	<b>-6.7%</b>
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	8%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Neubau Bürogebäude	Betrag fix	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	67'280.00	0.00	932'720.00	-67'280.00	-6.7%
<b>1106 Mobilien</b>		<b>900'000.00</b>	<b>582'021.56</b>	<b>1'482'021.56</b>	<b>312'639.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'169'382.56</b>	<b>269'382.56</b>	<b>29.9%</b>
Zähler, Empfänger	20%	900'000.00	453'409.81	1'353'409.81	270'682.00	0.00	1'082'727.81	182'727.81	20.3%
Apparate, Instrumente	20%	0.00	26'061.05	26'061.05	5'212.00	0.00	20'849.05	20'849.05	---
Fahrzeuge	20%	0.00	48'435.70	48'435.70	9'687.00	0.00	38'748.70	38'748.70	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	54'115.00	54'115.00	27'058.00	0.00	27'057.00	27'057.00	---
<b>140 BETEILIGUNGEN</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>---</b>

2014

ABSCHREIBUNGSPLAN: KOMMUNIKATIONS-NETZ

	Ab-schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2014	Netto-Investitionen 2014	Buchwert per 31.12.2014 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2014 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		7'481'451.22	4'065'590.01	11'547'041.23	2'668'797.00	0.00	8'878'244.23	1'396'793.01	18.7%
<b>1101 Anlagen</b>		5'581'451.22	2'825'263.70	8'406'714.92	2'101'679.00	0.00	6'305'035.92	723'584.70	13.0%
Antenne, Kopfstation	25%	2'200'000.00	962'348.85	3'162'348.85	790'587.00	0.00	2'371'761.85	17'1761.85	7.8%
Verteilnetz	25%	3'381'451.22	1'862'914.85	5'244'366.07	1'311'092.00	0.00	3'933'274.07	551'822.85	16.3%
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
<b>1103 Hochbauten</b>		700'000.00	0.00	700'000.00	60'320.00	0.00	639'680.00	-60'320.00	-8.6%
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	8%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Neubau Bürogebäude	Betrag fix	700'000.00	0.00	700'000.00	60'320.00	0.00	639'680.00	-60'320.00	-8.6%
<b>1106 Mobilien</b>		1'200'000.00	1'240'326.31	2'440'326.31	506'798.00	0.00	1'933'528.31	733'528.31	61.1%
Decoder-Empfänger, Kabel-Modem	20%	1'200'000.00	1'112'629.04	2'312'629.04	462'526.00	0.00	1'850'103.04	650'103.04	54.2%
Apparate, Instrumente	20%	0.00	37'392.83	37'392.83	7'479.00	0.00	29'913.83	29'913.83	---
Fahrzeuge	20%	0.00	27'864.44	27'864.44	5'573.00	0.00	22'291.44	22'291.44	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	62'440.00	62'440.00	31'220.00	0.00	31'220.00	31'220.00	---
<b>140 BETEILIGUNGEN</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---

2014

ABSCHREIBUNGSPLAN: GAS - VERSORUNG

	Ab- schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2014	Netto- Investitionen 2014	Buchwert per 31.12.2014 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2014 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		4'536'798.81	1'317'618.63	5'854'417.44	1'082'160.00	0.00	4'772'257.44	235'458.63	5.2%
<b>1101 Anlagen</b>		3'236'798.81	914'282.10	4'151'080.91	830'216.00	0.00	3'320'864.91	84'066.10	2.6%
Abnahmestationen	20%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Verteilnetz u. Regler	20%	3'236'798.81	914'282.10	4'151'080.91	830'216.00	0.00	3'320'864.91	84'066.10	2.6%
Contracting	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Fernleitsystem/Kommandoraum	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
<b>1103 Hochbauten</b>		900'000.00	0.00	900'000.00	71'920.00	0.00	828'080.00	-71'920.00	-8.0%
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	8%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Neubau Bürogebäude	Betrag fix	900'000.00	0.00	900'000.00	71'920.00	0.00	828'080.00	-71'920.00	-8.0%
<b>1106 Mobilien</b>		400'000.00	403'336.53	803'336.53	180'024.00	0.00	623'312.53	223'312.53	55.8%
Zähler	20%	400'000.00	296'360.36	696'360.36	139'272.00	0.00	557'088.36	157'088.36	39.3%
Apparate, Instrumente	20%	0.00	18'611.58	18'611.58	3'722.00	0.00	14'889.58	14'889.58	---
Fahrzeuge	20%	0.00	23'842.59	23'842.59	4'769.00	0.00	19'073.59	19'073.59	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	64'522.00	64'522.00	32'261.00	0.00	32'261.00	32'261.00	---
<b>140 BETEILIGUNGEN</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---

**2014**

**ABSCHREIBUNGSPLAN: WASSER - VERSORUNG**

	Ab- schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2014	Netto- Investitionen 2014	Buchwert per 31.12.2014 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2014 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		<b>1'332'370.18</b>	<b>1'132'972.29</b>	<b>2'465'342.47</b>	<b>491'245.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'974'097.47</b>	<b>641'727.29</b>	<b>48.2%</b>
<b>1101 Anlagen</b>		<b>1'182'370.18</b>	<b>1'018'154.57</b>	<b>2'200'524.75</b>	<b>427'684.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'772'840.75</b>	<b>590'470.57</b>	<b>49.9%</b>
Pumpwerke	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Quellen und Reservoirs	10%	0.00	82'563.40	82'563.40	8'256.00	0.00	74'307.40	74'307.40	---
Verteilnetz	20%	1'182'370.18	893'949.90	2'076'320.08	415'264.00	0.00	1'661'056.08	478'685.90	40.5%
Fernleitsystem/Kommandoraum	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
RVM	10%	0.00	41'641.27	41'641.27	4'164.00	0.00	37'477.27	37'477.27	---
<b>1103 Hochbauten</b>		<b>150'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>32'480.00</b>	<b>0.00</b>	<b>117'520.00</b>	<b>-32'480.00</b>	<b>-21.7%</b>
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	8%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Neubau Bürogebäude	Betrag fix	150'000.00	0.00	150'000.00	32'480.00	0.00	117'520.00	-32'480.00	-21.7%
<b>1106 Mobilien</b>		<b>0.00</b>	<b>114'817.72</b>	<b>114'817.72</b>	<b>31'081.00</b>	<b>0.00</b>	<b>83'736.72</b>	<b>83'736.72</b>	<b>---</b>
Zähler	20%	0.00	75'578.78	75'578.78	15'116.00	0.00	60'462.78	60'462.78	---
Apparate, Instrumente	20%	0.00	12'181.67	12'181.67	2'436.00	0.00	9'745.67	9'745.67	---
Fahrzeuge	20%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	27'057.27	27'057.27	13'529.00	0.00	13'528.27	13'528.27	---
<b>140 BETEILIGUNGEN</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>---</b>

2014

ABSCHREIBUNGSPLAN: T B W TOTAL

	Ab-schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2014	Netto-Investitionen 2014	Buchwert per 31.12.2014 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2014 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>Elektrizitäts-Versorgung</b>		<b>10'915'729.04</b>	<b>2'077'174.51</b>	<b>12'992'903.55</b>	<b>1'784'660.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'208'243.55</b>	<b>292'514.51</b>	<b>2.7%</b>
1101 Anlagen		9'015'729.04	1'495'152.95	10'510'881.99	1'404'741.00	0.00	9'106'140.99	90'411.95	1.0%
1103 Hochbauten		1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	67'280.00	0.00	932'720.00	-67'280.00	-6.7%
1106 Mobilien		900'000.00	582'021.56	1'482'021.56	312'639.00	0.00	1'169'382.56	269'382.56	29.9%
140 Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
<b>Kommunikationsnetz</b>		<b>7'481'451.22</b>	<b>4'065'590.01</b>	<b>11'547'041.23</b>	<b>2'668'797.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'878'244.23</b>	<b>1'396'793.01</b>	<b>18.7%</b>
1101 Anlagen		5'581'451.22	2'825'263.70	8'406'714.92	2'101'679.00	0.00	6'305'035.92	723'584.70	13.0%
1103 Hochbauten		700'000.00	0.00	700'000.00	60'320.00	0.00	639'680.00	-60'320.00	-8.6%
1106 Mobilien		1'200'000.00	1'240'326.31	2'440'326.31	506'798.00	0.00	1'933'528.31	733'528.31	61.1%
140 Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
<b>Gas-Versorgung</b>		<b>4'536'798.81</b>	<b>1'317'618.63</b>	<b>5'854'417.44</b>	<b>1'082'160.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'772'257.44</b>	<b>235'458.63</b>	<b>5.2%</b>
1101 Anlagen		3'236'798.81	914'282.10	4'151'080.91	830'216.00	0.00	3'320'864.91	84'066.10	2.6%
1103 Hochbauten		900'000.00	0.00	900'000.00	71'920.00	0.00	828'080.00	-71'920.00	-8.0%
1106 Mobilien		400'000.00	403'336.53	803'336.53	180'024.00	0.00	623'312.53	223'312.53	55.8%
140 Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
<b>Wasser-Versorgung</b>		<b>1'332'370.18</b>	<b>1'132'972.29</b>	<b>2'465'342.47</b>	<b>491'245.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'974'097.47</b>	<b>641'727.29</b>	<b>48.2%</b>
1101 Anlagen		1'182'370.18	1'018'154.57	2'200'524.75	427'684.00	0.00	1'772'840.75	590'470.57	49.9%
1103 Hochbauten		150'000.00	0.00	150'000.00	32'480.00	0.00	117'520.00	-32'480.00	-21.7%
1106 Mobilien		0.00	114'817.72	114'817.72	31'081.00	0.00	83'736.72	83'736.72	0.0%
140 Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
<b>Gesamt-Total TBW</b>		<b>24'266'349.25</b>	<b>8'593'355.44</b>	<b>32'859'704.69</b>	<b>6'026'862.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'832'842.69</b>	<b>2'566'493.44</b>	<b>10.6%</b>
1101 Anlagen		19'016'349.25	6'252'853.32	25'269'202.57	4'764'320.00	0.00	20'504'882.57	1'488'533.32	7.8%
1103 Hochbauten		2'750'000.00	0.00	2'750'000.00	232'000.00	0.00	2'518'000.00	-232'000.00	-8.4%
1106 Mobilien		2'500'000.00	2'340'502.12	4'840'502.12	1'030'542.00	0.00	3'809'960.12	1'309'960.12	52.4%
140 Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%

