

# Rechnung 2015

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

# Inhaltsverzeichnis

Seite

## **Bericht und Antrag Stadtparlament:**

- Bericht und Antrag .....	3 - 5
----------------------------	-------

## **Finanzbericht:**

- Laufende Rechnung, Bestandes-Rechnung, Kennzahlen .....	9 - 12
---	--------

## **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
- Elektrizitätsversorgung .....	38 - 39
- Kommunikationsnetz .....	40 - 41
- Gasversorgung .....	41 - 44
- Wasserversorgung .....	44 - 45

### **Investitions-Rechnung**

- Verwaltung, Liegenschaften .....	46
- Elektrizitätsversorgung .....	46 - 47
- Kommunikationsnetz .....	47 - 48
- Gasversorgung .....	48 - 49
- Wasserversorgung .....	49 - 50

## **Abschreibungsplan:**

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

**- Bericht und Antrag  
Stadtparlament**



18. Februar 2016

## **Bericht und Antrag an das Stadtparlament**

### **Jahresrechnung 2015 der Technischen Betriebe Wil**

#### **Anträge**

Herr Präsident  
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgende Anträge:

1. Die Jahresrechnung 2015 der TBW sei zu genehmigen.
2. Die Abgaben an die Stadt im Betrage von Fr. 6'081'000.00 (inkl. Sockelbeitrag) seien zu genehmigen.
3. Der Rechnungsüberschuss der TBW von Fr. 6'250'907.23 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.

#### **1. Rechnungsergebnis**

##### **Laufende Rechnung**

Die Technischen Betriebe Wil (TBW) blicken einmal mehr auf ein ausserordentlich erfolgreiches Geschäftsjahr zurück und schliessen, nach Berücksichtigung der Abgaben an die Stadt, mit einem Überschuss von Fr. 6,251 Mio. ab. Dieser Rechnungsüberschuss soll für zusätzliche Abschreibungen verwendet werden.

Die einzelnen Geschäftsbereiche tragen wie folgt zum Rechnungsüberschuss bei:

▪ Elektrizitätsversorgung (EV)	Fr.	1'500'313.42	(2014: Fr.	1'202'162.45)
▪ Kommunikationsnetz (KN)	Fr.	943'740.38	(2014: Fr.	1'105'768.95)
▪ Erdgasversorgung (GV)	Fr.	2'825'737.27	(2014: Fr.	1'362'337.39)
▪ Wasserversorgung (WV)	Fr.	981'116.16	(2014: Fr.	768'448.50)

### Investitionsrechnung

Das Nettoinvestitionsvolumen der TBW im Jahr 2015 beträgt Fr. 10.295 Mio. (Vorjahr: Fr. 8.593 Mio.) und verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Geschäftsfelder:

▪ Elektrizitätsversorgung (EV)	Fr.	2'593'393.83	(2014: Fr.	2'077'174.51)
▪ Kommunikationsnetz (KN)	Fr.	3'782'470.36	(2014: Fr.	4'065'590.01)
▪ Erdgasversorgung (GV)	Fr.	3'519'923.31	(2014: Fr.	1'317'618.63)
▪ Wasserversorgung (WV)	Fr.	399'683.69	(2014: Fr.	1'132'972.29)

Das Verwaltungsvermögen erhöht sich ohne zusätzliche Abschreibungen von Fr. 22.394 Mio. auf Fr. 25.514 Mio. per 31. Dezember 2015.

## 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 % verzinst und vom Reingewinn werden 15 % abgeliefert. Unter Berücksichtigung eines zusätzlichen Sockelbeitrags von Fr. 1.5 Mio. ergibt sich eine gesamthafte Abgabe von total Fr. 6'081'000.-- (EV: Fr. 1'776'000.--, KN: Fr. 1'661'000.--, GV: Fr. 2'644'000.--). Für die Wasserversorgung ist keine Abgabe zu entrichten.

Der Stadtrat beantragt, den Rechnungsüberschuss der TBW von insgesamt Fr. 6'250'907.23 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 2015) von Fr. 34.801 Mio. ein noch abzuschreibender Buchwert des Verwaltungsvermögens per Ende 2015 von Fr. 25.514 Mio. gegenübersteht. Damit liegt erfreulicherweise keine Verschuldung mehr vor.

### 3. Stand Arbeitspreisreserve (APR)

Die Stadt Wil hat bekanntlich den Gas-Swap-Vertrag per Mitte 2013 gekündigt. Es sind deshalb seit 2014 keine Belastungen mehr für Mehrwerte aus Biogas angefallen. Im Sinne der Bilanzvorsicht ist die im 2014 gebildete Rückstellung für allgemeine Verbindlichkeiten unverändert übernommen worden. Der ausgewiesene APR-Betrag per 31.12.2015 beträgt Fr. 7'832'426.48 (Vorjahr: Fr. 7'499'452.09). Die Zunahme ist auf allgemeine Preisschwankungen beim Erdgas zurückzuführen. Die APR-Reserve wurde zudem, basierend auf dem Entscheid des Stadtparlamentes vom November 2015, um den Aktienkauf bei der Open Energy Platform AG im Betrag von Fr. 362'000.-- belastet.

### 4. Fakultatives Referendum

Gemäss Art. 9 lit. g vorläufige Gemeindeordnung untersteht der zustimmende Beschluss des Stadtparlamentes zur Rechnung 2015 dem fakultativen Referendum.

## Stadt Wil

Susanne Hartmann  
Stadtpräsidentin

Christoph Sigrist  
Stadtschreiber

Jahresrechnung 2015



## **- Finanzbericht**



## Finanzbericht zum Geschäftsjahr 2015

Der Geschäftsabschluss der Technischen Betriebe Wil für das Jahr 2015 ist über Erwarten sehr positiv ausgefallen und stellt dank verschiedener ausserordentlicher Erträge und stark sinkender Energiepreise das bisher erfolgreichste Geschäftsjahr dar. Der Unternehmenserfolg liegt rund Fr. 4.8 Mio. über dem Budget. Zum positiven Rechnungsergebnis haben alle Geschäftsbereiche beigetragen. Der Gesamtumsatz beläuft sich für das Geschäftsjahr 2015 auf knapp Fr. 70 Mio..

Die Energieumsätze für Elektrizität liegen leicht unter den Vorjahreswerten; im Gasbereich hat sich der Gasabsatz aufgrund der im Gegensatz zum Vorjahr kälteren Witterung erhöht und liegt wieder im Mittel der vergangenen Jahre. Erwartungsgemäss reduzierte sich aufgrund des Technologiewandels die Anzahl der reinen TV-Kunden beim Kommunikationsnetz. Die Teilnehmerzahlen in den Bereichen Internet und Telefonie konnten trotz der starken Konkurrenz weiter gesteigert werden. Im Wasserbereich bleibt der Frischwasserbezug trotz leichter Zunahme sehr konstant.

- Der Stromverkauf (Netz) verzeichnete eine Abnahme von 2.4 GWh bzw. 1.8 % auf neu 128.0 GWh;
- Der Erdgasverkauf erhöhte sich um 7.8 % auf 385.5 GWh;
- Die Kundenzahl beim Kommunikationsnetz reduzierte sich wiederum, die Kundenzahl beträgt 39'499 (Vorjahr: 40'404);
- Beim Internet via Kabelnetz konnte die Kundenzahl um 6.1 % auf 15'759 Verträge gesteigert werden;
- Die abonnierten Zusatzpakete beim Digital-TV erhöhten sich auf 3'744 Stück (Vorjahr: 3'697);
- Für das Produkt "Telefonie" konnten total 646 neue Verträge abgeschlossen werden; damit bestehen per Ende Jahr 7'978 Verträge;
- Der Wasserverkauf betrug 1.59 Mio. m<sup>3</sup> Frischwasser (Zunahme: + 0.5 %).

Erfolgsrechnung TBW	Budget Fr.	Rechnung Fr.	Abweichung Fr.	
Energieertrag	61'360'000	59'355'180.29	-2'004'819.71	-3.3 %
Dienstleistungsertrag	2'828'000	2'852'211.18	24'211.18	0.9 %
Eigenleistungen für Investitionen	8'805'000	7'305'104.40	-1'499'895.60	-17.0 %
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>72'993'000</b>	<b>69'512'495.87</b>	<b>-3'480'504.13</b>	<b>-4.8 %</b>
Energieaufwand	38'363'000	32'623'152.53	-5'739'847.47	-15.0 %
Aufwand Material, Fremdleistungen	10'950'000	10'071'608.16	-878'391.84	-8.0 %
<b>Bruttogewinn</b>	<b>23'680'000</b>	<b>26'817'735.18</b>	<b>3'137'735.18</b>	<b>13.3 %</b>
Personalaufwand	7'856'000	7'280'186.20	-575'813.80	-7.3 %
Sachaufwand	2'593'000	2'427'939.78	-165'060.22	-6.4 %
Sonstiger Betriebsaufwand	179'000	136'869.14	-42'130.86	-23.5 %
Ordentliche und direkte Abschreibungen	6'740'185	7'176'014.00	435'829.00	6.5 %
Ausserordentliche Erträge	-1'240	-2'173'181.17	-2'171'941.17	---
Reservenbezug aus APR	0	-362'000.00	-362'000.00	---
Abgaben an Stadt (inkl. Sockelbeitrag)	4'826'000	6'081'000.00	1'255'000.00	26.0 %
<b>Rechnungsüberschuss</b>	<b>1'487'055</b>	<b>6'250'907.23</b>	<b>4'763'852.23</b>	

### Energieertrag

Das ausserordentliche Ergebnis wird massgeblich geprägt durch die unerwartet tiefen Einkaufspreise für Gas und Strom. Dies rührt unter Anderem davon her, dass sich der Zerfall der Währungen Euro und Dollar vom Januar 2015 auch in den verbesserten Einkaufskonditionen zeigte. Die Gaspreise wurden in der Folge im April 2015 nach unten angepasst. Die Anpassung der Strompreise ist, aufgrund der Vorschriften der ELCOM, erst auf das Folgejahr möglich. Die verbesserten Einkaufspreise wirkten demnach grossmehrheitlich in der Hauptsaison beim Gas und das ganze Jahr beim Strom positiv auf die erwirtschaftete Marge.

### Eigenleistungen für Investitionen

Die geplanten Investitionen konnten nicht in vollem Umfang realisiert werden; dementsprechend fällt auch der ausgewiesene Wert „Eigenleistungen für Investitionen“ tiefer aus.

### Personalaufwand, Sachaufwand, Sonstiger Betriebsaufwand

Der Personalaufwand schliesst mit Minderkosten von rund Fr. 576'000.-- ab, was vor allem auf personelle Vakanz zurückzuführen ist. Daneben waren aber auch Einsparungen beim Sachaufwand als auch tiefere Zinskosten zu verzeichnen.

### Ordentliche und direkte Abschreibungen

Die ordentlichen Abschreibungen sind gemäss bestehendem Abschreibungsreglement erfolgt.

Die unentgeltlich übertragenen Aktien der Open Energy Platform AG (Fr. 1.448 Mio.) wurden im Sinne der Bilanzvorsicht direkt abgeschrieben.

### Ausserordentliche Erträge

Als ausserordentliche Erträge haben einerseits die unentgeltliche Übertragung von Aktien der Open Energy Platform AG im Betrag von Fr. 1.448 Mio. sowie eine Sonderdividende der Erdgas Ostschweiz AG von Fr. 0.745 Mio. die Erfolgsrechnung positiv beeinflusst.

### Reservenbezug aus APR

Die Zeichnung von 362 zusätzlichen Aktien (totaler Nennwert: Fr. 362'000.--) an der neuen Gashandelsgesellschaft Open Energy Platform AG wurden aus der Arbeitspreisreserve beglichen.

### Abgaben an Stadt

Die ordentlichen, im Budget berücksichtigten Abgaben an die Stadt sind noch nach dem alten, vom Stadtparlament 2003 bzw. 2009 genehmigten Abgabemodell berechnet worden. Der Substanzwert wird dabei mit 5 % verzinst und vom Reingewinn werden 15 % abgeliefert. Zusammen mit dem zusätzlichen Sockelbeitrag von Fr. 1,5 Mio. Franken ergibt sich für das Jahr 2015 eine Abgabe von Fr. 6.081 Mio. (Elektrizität: Fr. 1.776 Mio., Kommunikation: Fr. 1.661 Mio., Gas: Fr. 2.644 Mio.). Für die Wasserversorgung ist keine Abgabe zu entrichten.

### Gewinnverwendung

Der Rechnungsüberschuss (Unternehmenserfolg nach Abgaben) von Fr. 6'250'907.23 soll für zusätzliche Abschreibungen verwendet und per 1. Januar 2016 in der Bilanz erfolgsneutral verbucht werden.

### Bestandesrechnung TBW (Bilanz) vor Gewinnverwendung

Die Bilanzsumme der Technischen Betriebe hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 3.5 Mio. erhöht, was im Wesentlichen auf die Aktivierung der Investitionen zurückzuführen ist.

Nach Verbuchung der zusätzlichen Abschreibungen gemäss der vorgeschlagenen Gewinnverwendung resultiert eine Bilanzsumme von Fr. 45.7 Mio.. Das Finanzierungsverhältnis darf mit einer Eigenkapitalquote von über 60 % als sehr gut beurteilt werden.

Bestandes-Rechnung TBW (Bilanz)	Anfangsbestand per 01.01.2015	Veränderungen 2015	Endbestand per 31.12.2015
<b>AKTIVEN</b>	<b>48'491'857.95</b>	<b>3'500'846.39</b>	<b>51'992'704.34</b>
<b><u>Finanzvermögen</u></b>	<b>26'097'732.55</b>	<b>381'389.20</b>	<b>26'479'121.75</b>
Flüssige Mittel	711'225.84	-172'741.94	538'483.90
Forderungen	17'790'817.21	4'736'381.29	22'527'198.50
Vorräte und Angefangene Arbeiten	572'119.70	63'628.80	635'748.50
Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'023'569.80	-4'245'878.95	2'777'690.85
<b><u>Verwaltungsvermögen</u></b>	<b>22'394'125.40</b>	<b>3'119'457.19</b>	<b>25'513'582.59</b>
Darlehen und Beteiligungen	0.00	325'800.00	325'800.00
Anlagen Elektrizitätsversorgung	8'256'081.10	605'396.70	8'861'477.80
Anlagen Kommunikationsnetz	5'672'475.28	646'619.55	6'319'094.83
Anlagen Erdgasversorgung	2'709'920.05	549'168.65	3'259'088.70
Anlagen Wasserversorgung	1'205'648.97	-17'072.32	1'188'576.65
Mobilien	2'350'000.00	1'209'064.61	3'559'064.61
Hochbauten/Immobilien	2'200'000.00	-199'520.00	2'000'480.00
<b>PASSIVEN</b>	<b>48'491'857.95</b>	<b>3'500'846.39</b>	<b>51'992'704.34</b>
<b><u>Fremdkapital</u></b>	<b>20'274'642.24</b>	<b>-3'083'035.23</b>	<b>17'191'607.01</b>
Laufende Verpflichtungen	5'542'601.45	-467'800.01	5'074'801.44
Vorauszahlungen, Depots	126'894.42	-43'205.67	83'688.75
Übrige Verbindlichkeiten	21'444.90	-10'145.00	11'299.90
Passive Rechnungsabgrenzungen	497'076.95	-25'857.80	471'219.15
Verpflichtung beim Gemeindehaushalt	12'451'624.52	-2'536'026.75	9'915'597.77
Darlehen RVM	900'000.00	0.00	900'000.00
Rückstellungen	735'000.00	0.00	735'000.00
<b><u>Eigenkapital</u></b>	<b>28'217'215.71</b>	<b>6'583'881.62</b>	<b>34'801'097.33</b>
Zweckgebundene Reserven	7'499'452.09	332'974.39	7'832'426.48
Reserven	20'717'763.62	0.00	20'717'763.62
Rechnungsüberschuss	0.00	6'250'907.23	6'250'907.23

#### Forderungen, aktive Rechnungsabgrenzungen

Aufgrund der kontinuierlichen Umstellung von Smartmeter-Zählern im Stadtgebiet und Funk-Zählern in den Aussengemeinden kann heute schon einem Grossteil der Kunden eine dreimonatliche Energieabrechnung zugestellt werden. Damit verringern sich die Abgrenzungsbuchungen (Transitorische Aktiven) und der effektive Forderungsbestand erhöht sich entsprechend.

#### Zweckgebundene Reserven

Die Arbeitspreisreserve (APR) bei der Erdgas Ostschweiz AG beträgt neu Fr. 7'832'426.48, darin enthalten ist ein Bezug für den Kauf von Aktien der Open Energy Platform AG im Betrag von Fr. 362'000.--.

#### Verpflichtung beim Gemeindehaushalt

Das gute Geschäftsergebnis widerspiegelt sich auch bei den Verpflichtungen gegenüber der Stadt. Die Kontokorrentschulden bei der Stadt konnten um rund Fr. 2.5 Mio. reduziert werden.

## Kennzahlen / Eckwerte 2015

<b>Umsatz / Cash Flow</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>Veränderung</b>
Umsatz (Energie, DL und Eigenleistungen)	70.220 Mio.	69.512 Mio.	- 0.708 Mio.
Cash Flow	10.466 Mio.	13.427 Mio.	+ 2.961 Mio.
Cash Flow in % des Umsatzes	14.9 %	19.3 %	

Der Gesamt-Umsatz der Technischen Betriebe hat sich gegenüber dem Vorjahr um knapp 4 % reduziert. Der erwirtschaftete Cash Flow von Fr. 13.427 Mio. reicht aus, um die getätigten Neuinvestitionen von Fr. 10.295 Mio. vollständig zu finanzieren und die Schulden weiter abzubauen. Das Verwaltungsvermögen erhöht sich 2015 ohne die vorgeschlagenen zusätzlichen Abschreibungen um 13.9 %; mit den geplanten zusätzlichen Abschreibungen resultiert eine Reduktion von 14.0 %.

<b>Eckwerte Anlagen</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>Veränderung</b>
Netto-Investitionen	8.594 Mio.	10.295 Mio.	+ 1.701 Mio.
Ordentliche und direkte Abschreibungen	6.027 Mio.	7.176 Mio.	+ 1.149 Mio.
Buchwert der Anlagen und Beteiligungen (vor Gewinnverwendung)	26.832 Mio.	25.514 Mio.	- 1.318 Mio.
Unterhalt Anlagen	3.451 Mio.	3.464 Mio.	+ 0.013 Mio.

Das gesamte Verteilnetz inklusive der notwendigen Regel- und Verteilanlagen wird dem Sanierungszyklus entsprechend in jährlichen Investitionstranchen erneuert. Die jährlichen Investitionen in Höhe von durchschnittlich rund Fr. 10 Mio. müssen deshalb mit einer mindestens gleich hohen Abschreibungsquote kompensiert werden, um ein Ansteigen des Buchwerts zu vermeiden.

<b>Finanzkennziffern</b>	<b>Investitionsfinanzierung</b>	<b>Anlagendeckungsgrad</b>
Elektrizitätsversorgung	123 %	81 %
Kommunikationsnetz	96 %	67 %
Erdgasversorgung	150 %	407 %
Wasserversorgung	326 %	248 %
<b>TBW TOTAL</b>	<b>130 %</b>	<b>138 %</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.

Die Finanzkennziffern haben sich gegenüber dem Vorjahr bei der Investitionsfinanzierung als auch beim Anlagendeckungsgrad merklich verbessert. Insgesamt sind die ausgewiesenen Zahlen sehr positiv zu werten.

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



Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5000 3010	Löhne	1'732'069.50	1'757'721.85	1'809'782.60	1'926'000	1'829'348.40	K1	-96'651.60	-5.02%
5000 3030	Sozialversicherungsbeiträge	132'265.90	134'644.50	140'911.60	148'000	137'253.10	K1	-10'746.90	-7.26%
5000 3040	Personalversicherungsbeiträge	176'444.40	171'324.80	175'436.20	171'000	158'709.35	K1	-12'290.65	-7.19%
5000 3050	Unfall- u. Krankenversicherungsbeiträge	40'513.95	37'484.75	37'828.40	49'000	36'608.25	K1	-12'391.75	-25.29%
5000 3090	Weiterbildung, Personalwerbung	76'665.11	70'094.72	49'245.34	57'000	57'077.21		77.21	0.14%
5000 3100	Büromat./ Drucks./Fachlit./Inserate	112'515.21	118'373.57	100'670.81	120'000	117'423.12		-2'576.88	-2.15%
5000 3110	Anschaff. Mobilien u. Maschinen	61'367.55	70'176.69	63'584.69	70'000	70'319.06		319.06	0.46%
5000 3120	Energie, Heizung, Wasser für Gebäude	67'326.63	78'203.82	61'648.90	78'000	63'979.20	K15	-14'020.80	-17.98%
5000 3132	Treibstoffe Fahrzeuge	2'228.86	4'733.64	4'232.74	4'000	3'729.80		-270.20	-6.76%
5000 3136	CO2-Befreiung TBW	18'227.82	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5000 3137	Verbrauchsmaterial	9'699.82	9'692.41	13'031.26	12'000	13'839.42		1'839.42	15.33%
5000 3141	Unterhalt Verwaltungsgebäude	47'158.53	53'382.76	49'678.27	48'000	46'742.09		-1'257.91	-2.62%
5000 3142	Unterhalt Werkhof	48'556.35	66'757.25	69'672.18	75'000	59'128.70	K16	-15'871.30	-21.16%
5000 3150	Unterhalt Mob./Masch./Dienstkleider	86'004.09	103'058.51	52'022.38	85'000	85'589.07		589.07	0.69%
5000 3152	Unterhalt Fahrzeuge	7'118.94	4'601.39	4'218.08	7'000	7'712.97	K17	712.97	10.19%
5000 3153	Unterhalt/Wartung LIS	73'544.91	79'767.23	93'637.13	95'000	83'333.83	K18	-11'666.17	-12.28%
5000 3170	Spesenentschädigungen	23'851.50	21'190.47	23'667.00	26'000	23'831.31		-2'168.69	-8.34%
5000 3180	Versicherungen, Grundsteuern	34'054.95	39'263.52	37'319.30	38'000	37'466.10		-533.90	-1.41%
5000 3182	Fahrzeugversicherungen, -steuern	5'705.70	6'396.20	6'900.10	6'000	5'598.85		-401.15	-6.69%
5000 3184	Verwaltungskostenbeitr. an Gemeinde	125'000.00	125'000.00	125'000.00	125'000	125'000.00	K19	0.00	0.00%
5000 3185	EDV-Leistungen durch Dritte	202'298.08	218'824.29	212'916.14	215'000	212'541.61		-2'458.39	-1.14%
5000 3186	Porti, Telefon, Kontospesen, Gebühren	245'008.91	262'843.54	257'834.11	275'000	246'560.92	K20	-28'439.08	-10.34%
5000 3187	Honorare, Dienstleist.-entschädigungen	141'093.51	149'374.70	179'116.11	220'000	177'826.10	K21	-42'173.90	-19.17%
5000 3190	Mitgliederbeiträge	4'451.48	4'424.07	4'446.29	4'000	4'551.48		551.48	13.79%
5000 3230	Zinserträge	-1'545.27	-2'369.75	-3'042.89	-2'000	-334.71		1'665.29	-83.26%
5000 4270	Mieterträge	-174'799.83	-172'064.60	-173'208.46	-175'000	-174'121.16		878.84	-0.50%
5000 4345	Ertrag Dienstleistungen	-118'661.56	-74'591.54	-105'488.53	-55'000	-89'393.84	K22	-34'393.84	62.53%
5000 4360	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-32'831.10	-41'285.80	-14'160.45	-24'000	-26'150.00	K3	-2'150.00	8.96%
5000 4530	Umlage Kosten Verwaltung, Liegenschaften	-3'145'333.94	-3'297'022.99	-3'276'899.30	-3'598'000	-3'314'170.23	K2	283'829.77	-7.89%
<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	95'877.71	83'441.32	0.00	100'000	0.00	K 101	-100'000.00	-100.00%
5000 5031	Neubau Bürogebäude	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5000 5060	EDV-Anlagen	198'616.35	91'064.92	121'988.17	150'000	145'844.56		-4'155.44	-2.77%
5000 5062	Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	50'000	48'553.76		-1'446.24	-2.89%
5000 5065	LIS (CAD-Anlage)	73'411.00	124'232.17	86'146.10	130'000	87'412.88	K102	-42'587.12	-32.76%
5000 6300	Verkauf Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	---
5000 6390	Umlage Investit. Verw., Liegensch.	-367'905.06	-298'738.41	-208'134.27	-430'000	-281'811.20	K103	148'188.80	-34.46%
<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>	

Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5100 3530	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	817'787.00	857'226.00	851'994.00	935'000	861'684.00	K2	-73'316.00	-7.84%
<b>5100 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>817'787.00</b>	<b>857'226.00</b>	<b>851'994.00</b>	<b>935'000</b>	<b>861'684.00</b>		<b>-73'316.00</b>	<b>-7.84%</b>
5120 3120	Energie	0.00	0.00	71.30	1'000	0.00		-1'000.00	-100.00%
5120 3180	Versicherungen, Grundsteuern	4'906.35	5'084.25	4'999.05	5'000	5'145.85		145.85	2.92%
5120 3181	Installationskontrolle	5'450.00	5'518.98	5'671.99	6'000	6'328.98		328.98	5.48%
5120 3187	Förderung erneuerbare Energien	60'972.80	206'245.00	124'650.00	260'000	241'950.51	K23	-18'049.49	-6.94%
5120 3190	Mitgliederbeiträge an Verbände	31'031.56	31'409.04	29'186.25	40'000	26'728.04	K24	-13'271.96	-33.18%
5120 3900	Unterhalt Zentr./RS/Alarmanl./FLS	3'193.30	10'306.10	14'270.35	15'000	13'874.65		-1'125.35	-7.50%
5120 3901	Unterhalt Transformatorenstationen	101'969.65	60'859.35	123'091.95	115'000	126'894.75	K25	11'894.75	10.34%
5120 3902	Unterhalt Verteilnetz	207'288.10	100'955.90	142'671.00	180'000	138'079.40	K26	-41'920.60	-23.29%
5120 3903	Unterhalt FLS	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	---
5120 3904	Unterhalt Erzeugungsanlagen	1'436.95	3'056.20	10'995.55	10'000	5'596.70	K27	-4'403.30	-44.03%
5120 3905	Unterhalt Zähler, Empfänger	348'521.95	454'279.85	534'036.20	500'000	511'667.10	K28	11'667.10	2.33%
5120 3908	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	39'070.60	22'749.85	46'170.75	50'000	34'608.65	K5	-15'391.35	-30.78%
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>803'341.26</b>	<b>899'964.52</b>	<b>1'035'314.39</b>	<b>1'181'000</b>	<b>1'110'374.63</b>		<b>-70'625.37</b>	<b>-5.98%</b>
5130 3010	Löhne	1'065'786.50	1'077'055.71	1'029'561.00	1'126'000	1'019'794.60	K1	-106'205.40	-9.43%
5130 3030	Sozialversicherungsbeiträge	79'779.35	81'730.10	77'928.95	84'000	74'360.35	K1	-9'639.65	-11.48%
5130 3040	Personalversicherungsbeiträge	108'081.95	95'055.00	101'410.60	108'000	100'378.80	K1	-7'621.20	-7.06%
5130 3050	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	29'320.20	26'053.90	21'550.95	28'000	20'253.50	K1	-7'746.50	-27.67%
5130 3090	Weiterbildung, Personalwerbung	43'853.08	41'203.20	39'721.08	35'000	32'382.00	K29	-2'618.00	-7.48%
5130 3132	Treibstoffe Fahrzeuge	16'887.53	19'803.63	19'452.60	19'000	15'745.87		-3'254.13	-17.13%
5130 3140	Fremdleistungen inkl. Material	2'608'182.11	2'580'543.63	2'018'876.27	2'900'000	2'354'868.22	K6	-545'131.78	-18.80%
5130 3151	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	16'782.80	19'575.46	22'863.39	20'000	17'949.20		-2'050.80	-10.25%
5130 3152	Unterhalt Fahrzeuge	31'765.88	24'950.73	38'198.15	24'000	24'533.15		533.15	2.22%
5130 3170	Spesenentschädigungen	20'737.08	19'932.31	17'677.39	21'000	17'641.15		-3'358.85	-15.99%
5130 3182	Fahrzeugversicherungen, -steuern	18'406.68	21'639.20	22'225.70	22'000	22'371.40		371.40	1.69%
5130 3909	Leistungen anderer Abteilungen	292.00	3'860.00	2'637.50	1'000	226.50	K4	-773.50	-77.35%
5130 4340	Ertrag öffentliche Beleuchtung	-341'950.74	-306'919.11	-386'671.40	-390'000	-395'437.41		-5'437.41	1.39%
5130 4355	Hausanschlüsse u. Installationen	-744'452.98	-744'089.53	-418'394.89	-400'000	-512'499.11	K30	-112'499.11	28.12%
5130 4360	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-30'837.25	-31'961.05	-29'217.65	-43'000	-35'458.80	K3	7'541.20	-17.54%
5130 4380	Investitionen Verteilanlagen	-2'275'642.65	-2'311'595.05	-1'601'402.95	-2'670'000	-1'943'546.70	K7	726'453.30	-27.21%
5130 4900	Unterhalt Verteilanlagen	-701'480.55	-652'207.25	-871'235.80	-870'000	-830'721.25	K7	39'278.75	-4.51%
5130 4909	Leistungen für andere Abteilungen	-74'247.00	-53'244.60	-27'198.25	-32'000	-36'846.00	K4	-4'846.00	15.14%
<b>5130 Total</b>	<b>Installationen</b>	<b>-128'736.01</b>	<b>-88'613.72</b>	<b>77'982.64</b>	<b>-17'000</b>	<b>-54'004.53</b>		<b>-37'004.53</b>	<b>217.67%</b>

LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2015

ELEKTRIZITÄTS-VERSORGUNG

Seite 17

Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5180 3105	Information/Marketing	41'728.39	56'971.14	52'546.06	100'000	95'709.23	K31	-4'290.77	-4.29%
5180 3130	Energie-Ankauf	12'425'536.08	13'517'557.85	12'774'370.51	12'700'000	11'905'429.79	K32	-794'570.21	-6.26%
5180 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkreder	858.74	23'108.25	23'652.32	20'000	30'454.78	K8	10'454.78	52.27%
5180 4340	Energie-Verkauf	-17'622'938.22	-19'263'068.04	-19'378'791.27	-18'530'000	-18'978'446.55	K33	-448'446.55	2.42%
<b>5180 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-5'154'815.01</b>	<b>-5'665'430.80</b>	<b>-6'528'222.38</b>	<b>-5'710'000</b>	<b>-6'946'852.75</b>		<b>-1'236'852.75</b>	21.66%
5190 3230	Zinsen an Stadt	90'896.70	85'145.50	66'004.90	74'000	58'704.23	K9	-15'295.77	-20.67%
5190 3310	Ordentliche Abschreibungen	1'338'729.00	1'833'738.00	1'784'660.00	2'061'892	1'693'781.00	K10	-368'111.00	-17.85%
5190 3320	Direktabschreibungen		225'000.00	0.00	0	0.00	K11	0.00	---
5190 3340	Zusatzabschreibungen	1'152'267.06	535'970.50	1'202'162.45	0	0.00	K12	0.00	---
5190 3620	Abgaben an Stadt	1'081'000.00	1'317'000.00	1'518'000.00	1'365'000	1'776'000.00	K13	411'000.00	30.11%
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	-470.00	0.00	-7'896.00	-1'000	0.00	K34	1'000.00	-100.00%
<b>5190 Total</b>	<b>Finanzen</b>	<b>3'662'422.76</b>	<b>3'996'854.00</b>	<b>4'562'931.35</b>	<b>3'499'892</b>	<b>3'528'485.23</b>		<b>28'593.23</b>	0.82%
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-111'108</b> (Gewinn)	<b>-1'500'313.42</b> (Gewinn)		<b>-1'389'205.42</b>	

5100 5420	Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5100 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	95'655.00	77'672.00	54'115.00	112'000	73'271.00	K103	-38'729.00	-34.58%
<b>5100 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>95'655.00</b>	<b>77'672.00</b>	<b>54'115.00</b>	<b>112'000</b>	<b>73'271.00</b>		<b>-38'729.00</b>	-34.58%
5120 5010	Zentrale, Rundsteuer., Alarmanlage	134'306.80	141'714.10	191'387.25	190'000	189'077.40		-922.60	-0.49%
5120 5011	Transformatorstationen	831'062.25	932'617.40	545'142.30	680'000	164'799.60	K104	-515'200.40	-75.76%
5120 5012	Verteilnetz NS	1'114'517.00	1'068'027.00	622'519.90	1'420'000	1'161'607.30	K105	-258'392.70	-18.20%
5120 5013	Verteilnetz MS			221'275.45	80'000	101'709.40	K106	21'709.40	27.14%
5120 5017	Solarstrom-Anlage	195'756.60	169'236.55	21'078.05	300'000	326'353.00	K107	26'353.00	8.78%
5120 5060	Zähler, Empfänger	358'062.18	435'892.86	453'409.81	450'000	442'826.52		-7'173.48	-1.59%
5120 5061	Apparate und Instrumente	21'257.41	26'497.36	26'061.05	25'000	25'296.77		296.77	1.19%
5120 5062	Fahrzeuge	0.00	54'186.19	48'435.70	150'000	150'452.84		452.84	0.30%
5120 6100	Anschlussbeiträge	-65'500.00	-644'150.00	-106'250.00	-100'000	-42'000.00	K108	58'000.00	-58.00%
<b>5120 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>2'589'462.24</b>	<b>2'184'021.46</b>	<b>2'023'059.51</b>	<b>3'195'000</b>	<b>2'520'122.83</b>		<b>-674'877.17</b>	-21.12%
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>2'685'117.24</b>	<b>2'261'693.46</b>	<b>2'077'174.51</b>	<b>3'307'000</b>	<b>2'593'393.83</b>		<b>-713'606.17</b>	-21.58%

Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5200 3530	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	943'600.00	989'107.00	983'070.00	1'079'000	994'251.00	K2	-84'749.00	-7.85%
<b>5200 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>943'600.00</b>	<b>989'107.00</b>	<b>983'070.00</b>	<b>1'079'000</b>	<b>994'251.00</b>		<b>-84'749.00</b>	<b>-7.85%</b>
5220 3120	Energie	99'225.13	101'936.27	112'481.81	118'000	117'689.83		-310.17	-0.26%
5220 3180	Versicherungen, Grundsteuern	1'373.85	1'005.50	1'000.00	1'000	1'004.85		4.85	0.49%
5220 3186	Leitungsgebühren, Abgaben	194'143.22	129'104.22	221'782.75	220'000	228'031.18		8'031.18	3.65%
5220 3190	Mitgliederbeiträge an Verbände	4'331.53	4'338.94	4'347.92	5'000	4'678.75		-321.25	-6.43%
5220 3900	Unterhalt Antenne, Kopfstation	662'864.05	791'515.15	701'269.20	720'000	817'826.25	K35	97'826.25	13.59%
5220 3902	Unterhalt Verteilnetz	639'157.35	725'450.15	733'008.00	670'000	605'144.90	K36	-64'855.10	-9.68%
5220 3908	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	0.00	0.00	6'185.05	3'000	1'856.35	K5	-1'143.65	-38.12%
5220 4270	Mieten	-2'400.00	-2'400.00	-2'400.00	-2'000	-2'400.00		-400.00	20.00%
<b>5220 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>1'598'695.13</b>	<b>1'750'950.23</b>	<b>1'777'674.73</b>	<b>1'735'000</b>	<b>1'773'832.11</b>		<b>38'832.11</b>	<b>2.24%</b>
5230 3010	Löhne	1'691'335.50	1'784'015.35	1'888'587.15	2'169'000	1'927'470.40	K1	-241'529.60	-11.14%
5230 3030	Sozialversicherungsbeiträge	131'355.90	139'803.90	148'341.45	165'000	147'448.05	K1	-17'551.95	-10.64%
5230 3040	Personalversicherungsbeiträge	168'023.65	175'327.10	176'342.35	177'000	149'913.50	K1	-27'086.50	-15.30%
5230 3050	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	45'609.55	43'262.20	40'776.80	54'000	40'026.75	K1	-13'973.25	-25.88%
5230 3090	Weiterbildung, Personalwerbung	16'183.00	32'091.45	33'082.33	38'000	18'965.16	K37	-19'034.84	-50.09%
5230 3132	Treibstoffe Fahrzeuge	11'107.24	17'301.59	17'511.65	18'000	15'945.99	K38	-2'054.01	-11.41%
5230 3140	Fremdleistungen inkl. Material	2'764'000.25	2'812'773.77	3'351'952.36	2'650'000	3'111'521.57	K6	461'521.57	17.42%
5230 3151	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	10'666.72	12'461.36	9'923.75	12'000	11'066.33		-933.67	-7.78%
5230 3152	Unterhalt Fahrzeuge	11'334.39	9'750.70	10'334.32	10'000	18'610.02	K39	8'610.02	86.10%
5230 3170	Spesenentschädigungen	13'302.60	14'837.91	13'927.47	17'000	14'704.59		-2'295.41	-13.50%
5230 3182	Fahrzeugversicherungen, -steuern	9'810.60	12'001.80	13'256.26	10'000	12'624.10	K40	2'624.10	26.24%
5230 3909	Leistungen anderer Abteilungen	1'356.00	6'904.60	4'204.00	4'000	4'682.75	K4	682.75	17.07%
5230 4355	Installationen	-563'110.75	-459'409.83	-721'471.65	-400'000	-371'301.82	K41	28'698.18	-7.17%
5230 4360	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-27'006.10	-30'304.90	-29'657.55	-29'000	-26'087.35	K3	2'912.65	-10.04%
5230 4380	Investitionen Verteilanlagen	-2'464'098.55	-2'298'817.30	-2'987'013.70	-2'880'000	-2'872'234.55	K7	7'765.45	-0.27%
5230 4900	Unterhalt Verteilanlagen	-1'302'021.40	-1'516'965.30	-1'440'462.25	-1'393'000	-1'424'827.50	K7	-31'827.50	2.28%
5230 4909	Leistungen für andere Abteilungen	-280.50	-4'111.00	-802.50	-1'000	-2'876.50	K4	-1'876.50	187.65%
<b>5230 Total</b>	<b>Installationen</b>	<b>517'568.10</b>	<b>750'923.40</b>	<b>528'832.24</b>	<b>621'000</b>	<b>775'651.49</b>		<b>154'651.49</b>	<b>24.90%</b>

LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2015

KOMMUNIKATIONSNETZ

Seite 19

Konto	T e x t	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5280 3105	Information/Marketing	219'073.61	261'081.66	339'877.88	375'000	378'075.86		3'075.86	0.82%
5280 3187	Aufwand Urheberrechtsgebühren	404'419.03	418'116.90	417'852.32	416'000	472'787.07	K42	56'787.07	13.65%
5280 3188	Aufwand Teleclub	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5280 3189	Aufwand Signaleinkauf	1'944'614.81	1'982'693.03	2'253'611.79	2'622'000	2'452'278.93	K43	-169'721.07	-6.47%
5280 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkreder	49'509.76	34'513.68	88'954.61	40'000	53'429.45	K8	13'429.45	33.57%
5280 4340	Ertrag Abonnementsgebühren	-3'646'392.70	-3'436'630.07	-3'414'878.05	-2'876'000	-3'430'128.68	K44	-554'128.68	19.27%
5280 4343	Ertrag Netzinfrastruktur, Internet	-6'407'409.29	-7'211'573.13	-7'800'805.79	-8'651'000	-8'418'250.16	K45	232'749.84	-2.69%
5280 4347	Ertrag Urheberrechtsgebühren	-405'320.92	-388'964.71	-388'567.28	-391'000	-386'700.30	K46	4'299.70	-1.10%
5280 4348	Ertrag Teleclub	-17'116.00	-15'144.05	-14'764.00	-12'000	-13'572.00	K47	-1'572.00	13.10%
<b>5280 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-7'858'621.70</b>	<b>-8'355'906.69</b>	<b>-8'518'718.52</b>	<b>-8'477'000</b>	<b>-8'892'079.83</b>		<b>-415'079.83</b>	<b>4.90%</b>
5290 3230	Zinsen an Stadt	80'125.40	72'981.80	56'575.60	64'000	45'658.85	K9	-18'341.15	-28.66%
5290 3310	Ordentliche Abschreibungen	1'507'983.00	2'445'067.00	2'668'797.00	2'800'307	2'697'946.00	K10	-102'361.00	-3.66%
5290 3340	Zusatzabschreibungen	1'050'650.07	777'877.26	1'105'768.95	0	0.00	K12	0.00	---
5290 3620	Abgaben an Stadt	2'160'000.00	1'569'000.00	1'398'000.00	1'527'000	1'661'000.00	K13	134'000.00	8.78%
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>4'798'758.47</b>	<b>4'864'926.06</b>	<b>5'229'141.55</b>	<b>4'391'307</b>	<b>4'404'604.85</b>		<b>13'297.85</b>	<b>0.30%</b>
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-650'693</b> (Gewinn)	<b>-943'740.38</b> (Gewinn)		<b>-293'047.38</b>	

5200 5240	Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5200 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	110'372.00	89'622.00	62'440.00	129'000	84'543.00	K103	-44'457.00	-34.46%
<b>5200 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>110'372.00</b>	<b>89'622.00</b>	<b>62'440.00</b>	<b>129'000</b>	<b>84'543.00</b>		<b>-44'457.00</b>	<b>-34.46%</b>
5220 5010	Antenne, Kopfstation	899'696.80	680'709.90	962'348.85	1'150'000	1'135'400.05	K109	-14'599.95	-1.27%
5220 5012	Verteilnetz	1'564'401.75	1'618'107.40	2'024'664.85	1'730'000	1'736'834.50	K109	6'834.50	0.40%
5220 5060	Decodier-Empfänger / Kabel-Modem	697'349.10	886'837.36	1'112'629.04	1'100'000	873'865.03	K111	-226'134.97	-20.56%
5220 5061	Apparate und Instrumente	39'082.78	34'199.68	37'392.83	40'000	27'878.66	K112	-12'121.34	-30.30%
5220 5062	Fahrzeuge	46'942.50	43'833.20	27'864.44	25'000	43'199.12	K113	18'199.12	72.80%
5220 6100	Anschlussbeiträge	-182'500.00	-241'000.00	-161'750.00	-180'000	-119'250.00	K114	60'750.00	-33.75%
<b>5220 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>3'064'972.93</b>	<b>3'022'687.54</b>	<b>4'003'150.01</b>	<b>3'865'000</b>	<b>3'697'927.36</b>		<b>-167'072.64</b>	<b>-4.32%</b>
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>3'175'344.93</b>	<b>3'112'309.54</b>	<b>4'065'590.01</b>	<b>3'994'000</b>	<b>3'782'470.36</b>		<b>-211'529.64</b>	<b>-5.30%</b>

Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5400 3530	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	975'054.00	1'022'077.00	1'015'839.00	1'115'000	1'027'393.00	K2	-87'607.00	-7.86%
<b>5400 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>975'054.00</b>	<b>1'022'077.00</b>	<b>1'015'839.00</b>	<b>1'115'000</b>	<b>1'027'393.00</b>		<b>-87'607.00</b>	<b>-7.86%</b>
5420 3120	Energie	438.12	433.37	2'275.62	1'000	490.68		-509.32	-50.93%
5420 3180	Versicherungen, Grundsteuern	57'888.85	49'586.75	48'151.95	60'000	51'905.65	K48	-8'094.35	-13.49%
5420 3187	Förderung erneuerbare Energien	121'670.00	219'610.00	184'114.00	280'000	237'450.00	K49	-42'550.00	-15.20%
5420 3190	Mitgliederbeiträge an Verbände	99'386.85	101'140.14	104'122.92	110'000	105'445.19		-4'554.81	-4.14%
5420 3900	Unterhalt Abnahmestation	6'428.95	20'057.95	11'595.00	42'000	39'094.40		-2'905.60	-6.92%
5420 3902	Unterhalt Verteilnetz und Regler	277'159.35	339'881.55	334'197.25	300'000	316'689.35	K50	16'689.35	5.56%
5420 3903	Unterhalt FLS	210.00	1'189.40	3'173.15	5'000	328.15	K51	-4'671.85	-93.44%
5420 3904	Betrieb Contracting	175.50	10'367.95	20'094.75	25'000	17'753.70	K52	-7'246.30	-28.99%
5420 3905	Zählerauswechsl./Inst.-kontrolle	183'967.55	173'828.80	283'433.75	240'000	290'717.15	K53	50'717.15	21.13%
5420 3908	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5420 4270	Mieten	0.00	0.00	0.00	-1'000	0.00		1'000.00	-100.00%
<b>5420 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>747'325.17</b>	<b>916'095.91</b>	<b>991'158.39</b>	<b>1'062'000</b>	<b>1'059'874.27</b>		<b>-2'125.73</b>	<b>-0.20%</b>
5430 3010	Löhne	771'431.26	796'620.85	850'452.40	869'000	875'089.10	K1	6'089.10	0.70%
5430 3030	Sozialversicherungsbeiträge	58'809.45	59'805.30	64'819.30	65'000	62'300.05	K1	-2'699.95	-4.15%
5430 3040	Personalversicherungsbeiträge	95'427.70	79'400.15	81'411.20	79'000	72'675.70	K1	-6'324.30	-8.01%
5430 3050	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	19'544.90	16'671.95	16'685.90	22'000	16'157.10	K1	-5'842.90	-26.56%
5430 3090	Weiterbildung, Personalwerbung	26'714.02	25'093.69	31'684.88	38'000	23'976.31	K54	-14'023.69	-36.90%
5430 3132	Treibstoffe Fahrzeuge	16'997.26	25'161.37	22'743.36	22'000	19'019.28	K55	-2'980.72	-13.55%
5430 3140	Fremdleistungen inkl. Material	2'606'471.52	1'811'875.77	2'078'786.76	2'450'000	2'192'116.28	K6	-257'883.72	-10.53%
5430 3151	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	23'045.45	21'341.48	19'023.74	25'000	25'273.59		273.59	1.09%
5430 3152	Unterhalt Fahrzeuge	17'702.84	19'992.29	20'467.20	20'000	25'536.43	K56	5'536.43	27.68%
5430 3170	Spesenentschädigungen	17'937.82	18'232.86	17'228.50	20'000	18'108.66		-1'891.34	-9.46%
5430 3182	Fahrzeugversicherungen, -steuern	9'120.00	11'307.20	11'575.80	11'000	12'324.20		1'324.20	12.04%
5430 3909	Leistungen anderer Abteilungen	30'835.25	16'510.50	1'652.75	16'000	17'433.25	K4	1'433.25	8.96%
5430 4355	Hausanschlüsse und Installationen	-1'008'762.38	-576'008.79	-605'879.81	-600'000	-477'482.08	K57	122'517.92	-20.42%
5430 4356	Kundendienst, Apparate-Service	-455'672.12	-510'738.57	-484'681.61	-550'000	-522'572.94	K58	27'427.06	-4.99%
5430 4360	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	-28'290.20	-30'781.50	-36'178.10	-21'000	-48'900.40	K3	-27'900.40	132.86%
5430 4380	Investitionen Verteilanlagen	-1'701'567.85	-1'061'325.90	-1'036'382.10	-1'710'000	-1'406'296.65	K7	303'703.35	-17.76%
5430 4900	Unterhalt Verteilanlagen	-467'941.35	-545'325.65	-652'493.90	-612'000	-664'582.75	K7	-52'582.75	8.59%
5430 4909	Leistungen für andere Abteilungen	-73.00	-1'076.50	-2'173.00	0	-226.50	K4	-226.50	---
<b>5430 Total</b>	<b>Installationen</b>	<b>31'730.57</b>	<b>176'756.50</b>	<b>398'743.27</b>	<b>144'000</b>	<b>239'948.63</b>		<b>95'948.63</b>	<b>66.63%</b>

LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2015

GASVERSORGUNG

Seite 21

Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5480 3105	Information/Marketing	104'274.37	97'519.22	58'041.80	100'000	91'489.27	K59	-8'510.73	-8.51%
5480 3130	Erdgasankauf	21'187'185.29	22'883'611.39	18'012'743.02	22'390'000	16'870'046.43	K60	-5'519'953.57	-24.65%
5480 3134	Energieaufwand Contracting	0.00	16'745.62	75'040.91	80'000	75'419.49	K61	-4'580.51	-5.73%
5480 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkredere	1'960.42	288'264.92	20'031.00	10'000	24'968.15	K8	14'968.15	149.68%
5480 3829	Veränderung APR-Reserve EGO	934'290.47	732'442.13	2'570'541.03	0	694'974.39	K62	694'974.39	---
5480 4340	Erdgasverkauf	-28'784'660.71	-31'653'278.03	-26'728'993.65	-28'300'000	-25'352'978.25	K63	2'947'021.75	-10.41%
5480 4342	Ertrag Contracting	0.00	-67'192.68	-150'144.60	-240'000	-153'004.25	K64	86'995.75	-36.25%
<b>5480 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-6'556'950.16</b>	<b>-7'701'887.43</b>	<b>-6'142'740.49</b>	<b>-5'960'000</b>	<b>-7'749'084.77</b>		<b>-1'789'084.77</b>	<b>30.02%</b>
5490 3230	Zinsen an Stadt	83'908.30	24'327.30	18'858.50	28'000	26'090.77	K9	-1'909.23	-6.82%
5490 3310	Ordentliche Abschreibungen	1'940'877.00	1'431'460.00	1'082'160.00	1'282'298	1'013'222.00	K10	-269'076.00	-20.98%
5490 3320	Direktabschreibungen		1'350'000.00	0.00	0	1'448'000.00	K65	1'448'000.00	---
5490 3340	Zusatzabschreibungen	1'559'295.12	1'249'410.72	1'362'337.39	0	0.00	K12	0.00	---
5490 3620	Abgaben an Stadt	1'219'000.00	1'532'000.00	2'006'000.00	1'934'000	2'644'000.00	K13	710'000.00	36.71%
5490 3640	Ausserord. Erfolg					-1'448'000.00	K66		
5490 3822	Einlage in Reserve (EK)	0.00	0.00	0.00	0	0.00	K13	0.00	---
5490 4260	Zinsen/Erträge auf Beteiligungen	-240.00	-240.00	-732'356.06	-240	-725'181.17	K67	-724'941.17	---
5490 4822	Bezug aus Reserve (EK, APR)	0.00	0.00	0.00	0	-362'000.00	K68	-362'000.00	---
<b>5490 Total</b>	<b>Finanzen</b>	<b>4'802'840.42</b>	<b>5'586'958.02</b>	<b>3'736'999.83</b>	<b>3'244'058</b>	<b>2'596'131.60</b>		<b>800'073.60</b>	<b>24.66%</b>
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-394'942</b> (Gewinn)	<b>-2'825'737.27</b> (Gewinn)		<b>-982'795.27</b>	
5400 5240	Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0	1'810'000.00	K115	1'810'000.00	---
5400 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	114'051.00	92'609.00	64'522.00	133'000	87'361.00	K103	-45'639.00	-34.32%
<b>5400 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>114'051.00</b>	<b>92'609.00</b>	<b>64'522.00</b>	<b>133'000</b>	<b>1'897'361.00</b>		<b>1'764'361.00</b>	<b>1326.59%</b>
5420 5010	Abnahmestationen	0.00	0.00	0.00	50'000	43'610.20	K116	-6'389.80	-12.78%
5420 5012	Verteilnetz und Regler	1'474'411.60	752'200.50	1'036'382.10	1'400'000	1'311'927.75	K117	-88'072.25	-6.29%
5420 5014	Contracting	221'039.20	309'125.40	0.00	250'000	50'758.70	K118	-199'241.30	-79.70%
5420 5015	Fernleitsystem/Kommandoraum	6'117.05	0.00	0.00	10'000	0.00	K119	-10'000.00	-100.00%
5420 5060	Gaszähler	256'932.75	279'039.55	296'360.36	250'000	227'375.57	K120	-22'624.43	-9.05%
5420 5061	Apparate und Instrumente	46'187.96	17'507.22	18'611.58	15'000	13'886.57		-1'113.43	-7.42%
5420 5062	Fahrzeuge	74'326.30	0.00	23'842.59	30'000	23'703.52	K121	-6'296.48	-20.99%
5420 6100	Anschlussbeiträge	-36'500.00	-80'120.00	-122'100.00	-50'000	-48'700.00		1'300.00	-2.60%
<b>5420 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>2'042'514.86</b>	<b>1'277'752.67</b>	<b>1'253'096.63</b>	<b>1'955'000</b>	<b>1'622'562.31</b>		<b>-332'437.69</b>	<b>-17.00%</b>
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>2'156'565.86</b>	<b>1'370'361.67</b>	<b>1'317'618.63</b>	<b>2'088'000</b>	<b>3'519'923.31</b>		<b>1'431'923.31</b>	<b>68.58%</b>

Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5500 3530	Anteil an Gesamtverwaltungskosten	408'892.94	428'612.99	425'996.30	469'000	430'842.23	K2	-38'157.77	-8.14%
<b>5500 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>408'892.94</b>	<b>428'612.99</b>	<b>425'996.30</b>	<b>469'000</b>	<b>430'842.23</b>		<b>-38'157.77</b>	<b>-8.14%</b>
5520 3120	Energie	103'269.80	110'476.44	120'956.60	122'000	133'525.14	K69	11'525.14	9.45%
5520 3180	Versicherungen, Grundsteuern	21'198.75	10'787.90	10'664.30	22'000	10'788.40	K70	-11'211.60	-50.96%
5520 3187	Wasserrechtsabgaben/Wasseruntersuchung	37'381.29	39'293.68	36'655.73	42'000	38'277.17		-3'722.83	-8.86%
5520 3190	Mitgliederbeiträge an Verbände	6'942.78	6'942.78	6'942.78	6'000	7'625.74		1'625.74	27.10%
5520 3900	Unterhalt Pumpwerke	65'485.70	30'779.65	24'628.95	60'000	35'647.35	K71	-24'352.65	-40.59%
5520 3901	Unterhalt Quellen u. Reservoirs	70'818.05	84'438.60	70'258.30	100'000	63'249.50	K72	-36'750.50	-36.75%
5520 3902	Unterhalt Verteilnetz u. Hydranten	291'002.65	232'311.65	331'796.95	380'000	347'150.30	K73	-32'849.70	-8.64%
5520 3903	Unterhalt FLS	3'043.80	4'445.30	1'660.90	10'000	4'048.95	K74	-5'951.05	-59.51%
5520 3905	Unterhalt Wasserzähler	70'644.40	75'266.65	57'926.75	90'000	92'637.20		2'637.20	2.93%
5520 3908	Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring	78.00	1'161.00	1'343.45	2'000	401.50	K5	-1'598.50	-79.93%
5520 4270	Mieten	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000	-1'000.00		0.00	0.00%
5520 4620	Beitrag Feuerschutz	-20'000.00	-26'000.00	-26'000.00	-26'000	-26'000.00		0.00	0.00%
<b>5520 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>648'865.22</b>	<b>568'903.65</b>	<b>635'834.71</b>	<b>807'000</b>	<b>706'351.25</b>		<b>-100'648.75</b>	<b>-12.47%</b>
5530 3010	Löhne	435'544.85	471'816.60	417'439.25	393'000	449'383.05	K1	56'383.05	14.35%
5530 3030	Sozialversicherungsbeiträge	33'187.25	37'214.95	32'379.95	30'000	33'555.60	K1	3'555.60	11.85%
5530 3040	Personalversicherungsbeiträge	49'243.00	49'989.30	43'958.80	33'000	41'535.00	K1	8'535.00	25.86%
5530 3050	Unfall- u. Krankenversich.beiträge	13'464.60	14'488.55	10'187.05	10'000	10'082.95	K1	82.95	0.83%
5530 3090	Weiterbildung, Personalwerbung	7'929.37	7'897.31	6'753.07	14'000	5'476.96	K75	-8'523.04	-60.88%
5530 3132	Treibstoffe Fahrzeuge	4'254.67	4'876.94	4'841.67	5'000	2'989.92	K76	-2'010.08	-40.20%
5530 3140	Fremdleistungen inkl. Material	1'237'400.80	1'555'349.06	1'311'721.92	1'900'000	1'409'358.60	K6	-490'641.40	-25.82%
5530 3151	Unterhalt Apparate, Werkzeuge	8'985.78	11'826.72	10'219.99	12'000	7'474.08	K77	-4'525.92	-37.72%
5530 3152	Unterhalt Fahrzeuge	2'912.31	7'092.69	8'564.97	8'000	9'245.20		1'245.20	15.57%
5530 3170	Spesenentschädigungen	4'700.99	4'697.04	3'897.30	5'000	4'675.80		-324.20	-6.48%
5530 3182	Fahrzeugversicherungen, -steuern	5'530.90	4'536.10	6'172.90	6'000	6'372.90		372.90	6.21%
5530 3909	Leistungen anderer Abteilungen	42'117.25	31'157.00	21'679.50	12'000	17'606.50	K4	5'606.50	46.72%
5530 4355	Hausanschlüsse und Installationen	-368'688.50	-266'089.14	-270'478.19	-300'000	-388'355.20	K78	-88'355.20	29.45%
5530 4360	Lohnrückerstattungen EO u. SUVA	0.00	0.00	0.00	-4'000	-2'400.00	K3	1'600.00	-40.00%
5530 4380	Investitionen Verteilanlagen	-997'475.65	-1'530'992.95	-1'161'734.90	-1'545'000	-1'083'026.50	K7	461'973.50	-29.90%
5530 4900	Unterhalt Verteilanlagen	-501'072.60	-428'402.85	-487'615.30	-642'000	-543'134.80	K7	98'865.20	-15.40%
5530 4909	Leistungen für andere Abteilungen	0.00	0.00	0.00	0	0.00	K4	0.00	---
<b>5530 Total</b>	<b>Installationen</b>	<b>-21'964.98</b>	<b>-24'542.68</b>	<b>-42'012.02</b>	<b>-63'000</b>	<b>-19'159.94</b>		<b>43'840.06</b>	<b>-69.59%</b>

LAUFENDE RECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2015

WASSERVERSORGUNG

Konto	Text	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Budget 2015	Rechnung 2015	K	Abweichung	in %
5580 3105	Information/Marketing	6'284.14	36'645.57	41'076.71	48'000	40'918.97	K79	-7'081.03	-14.75%
5580 3130	Wasserankauf RVM	142'579.41	164'273.32	149'607.91	155'000	152'216.43	K80	-2'783.57	-1.80%
5580 3300	Debitorenverluste, Veränd. Delkredere	76.76	1'980.89	-165.95	3'000	0.00	K8	-3'000.00	-100.00%
5580 4340	Wasserverkauf	-2'275'508.82	-2'534'666.95	-2'492'496.66	-2'360'000	-2'622'100.10	K81	-262'100.10	11.11%
<b>5580 Total</b>	<b>An- und Verkauf</b>	<b>-2'126'568.51</b>	<b>-2'331'767.17</b>	<b>-2'301'977.99</b>	<b>-2'154'000</b>	<b>-2'428'964.70</b>		<b>-274'964.70</b>	<b>12.77%</b>
5590 3230	Zinsen an Stadt	43'343.70	33'772.70	22'465.50	15'000	6'750.00	K9	-8'250.00	-55.00%
5590 3310	Ordentliche Abschreibungen	290'709.00	503'396.00	491'245.00	595'688	323'065.00	K10	-272'623.00	-45.77%
5590 3340	Zusatzabschreibungen	756'722.63	821'624.51	768'448.50	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>1'090'775.33</b>	<b>1'358'793.21</b>	<b>1'282'159.00</b>	<b>610'688</b>	<b>329'815.00</b>		<b>-280'873.00</b>	<b>-45.99%</b>
<b>TOTAL LAUFENDE RECHNUNG</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-330'312</b> (Gewinn)	<b>-981'116.16</b> (Gewinn)		<b>-650'804.16</b>	

Seite 23

5500 5630	Anteil an Gesamtinvestitionen	47'827.06	38'835.41	27'057.27	56'000	36'636.20	K103	-19'363.80	-34.58%
<b>5500 Total</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>47'827.06</b>	<b>38'835.41</b>	<b>27'057.27</b>	<b>56'000</b>	<b>36'636.20</b>		<b>-19'363.80</b>	<b>-34.58%</b>
5520 5010	Pumpwerke	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00	---
5520 5011	Quellen u. Reservoirs	38'776.30	49'910.85	82'563.40	30'000	46'486.40	K 112	16'486.40	54.95%
5520 5012	Verteilnetz	958'699.35	1'454'407.00	1'079'171.50	1'500'000	1'036'540.10	K123	-463'459.90	-30.90%
5520 5015	Fernleitsystem/Kommandoraum	0.00	26'675.10	0.00	15'000	0.00	K124	-15'000.00	-100.00%
5520 5060	Wasserzähler	65'522.60	68'997.97	75'578.78	74'000	78'724.46		4'724.46	6.38%
5520 5061	Apparate und Instrumente	19'847.54	14'058.70	12'181.67	16'000	15'491.35		-508.65	-3.18%
5520 5062	Fahrzeuge	0.00	68'147.41	0.00	0	0.00		0.00	---
5520 5620	RVM	0.00	0.00	41'641.27	110'000	43'438.83	K125	-66'561.17	-60.51%
5520 6100	Anschlussbeiträge	-271'796.70	-509'806.65	-145'008.60	-300'000	-665'119.65	K126	-365'119.65	121.71%
5520 6610	Beiträge GVA / Optionsverkauf RVM	-164'340.00	-26'236.00	-40'213.00	-100'000	-192'514.00	K127	-92'514.00	92.51%
<b>5520 Total</b>	<b>Verteilanlagen</b>	<b>646'709.09</b>	<b>1'146'154.38</b>	<b>1'105'915.02</b>	<b>1'345'000</b>	<b>363'047.49</b>		<b>-981'952.51</b>	<b>-73.01%</b>
<b>TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG</b>		<b>694'536.15</b>	<b>1'184'989.79</b>	<b>1'132'972.29</b>	<b>1'401'000</b>	<b>399'683.69</b>		<b>-1'001'316.31</b>	<b>-71.47%</b>



**- Bestandes-Rechnung  
(Bilanz)**



## BESTANDES - RECHNUNG 2015 (vor Gewinnverwendung)

	Bestand per 01. 01. 2015	Veränderungen 2015	Bestand per 01. 01. 2016
<b>1</b> <b>AKTIVEN</b>	<b>48'491'857.95</b>	3'500'846.39	<b>51'992'704.34</b>
<b>10</b> <b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>26'097'732.55</b>	381'389.20	<b>26'479'121.75</b>
<b>100</b> <b>Flüssige Mittel</b>	<b>711'225.84</b>	-172'741.94	<b>538'483.90</b>
10000      Kasse	1'789.75	2'532.15	4'321.90
10001      Kasse thurcom	2'533.55	2'213.30	4'746.85
10100      Postkonto 90-725'003-6	544'378.56	-26'003.06	518'375.50
10200      SG Kantonalbank	1'288.86	-1'275.53	13.33
10300      acrevis Bank AG	161'078.50	-150'188.80	10'889.70
10400      RB Wil	156.62	-20.00	136.62
14140      Anteilschein RB Wil	-	-	-
<b>110</b> <b>Forderungen</b>	<b>17'790'817.21</b>	4'736'381.29	<b>22'527'198.50</b>
11000      Debitoren Energie	8'921'443.14	4'145'391.59	13'066'834.73
11002      Debitoren Installationen + Uebrige	1'111'589.75	262'417.25	1'374'007.00
11006      Guthaben bei Erdgas Ostschweiz AG	7'499'452.09	332'974.39	7'832'426.48
11075      Debitoren MWST	-	-	-
11076      Debitoren VST	258'332.23	-4'401.94	253'930.29
<b>120</b> <b>Vorräte u. Angefangene Arbeiten</b>	<b>572'119.70</b>	63'628.80	<b>635'748.50</b>
12011      Lagerbestand EV	136'821.60	-15'604.90	121'216.70
12019      Angefangene Arbeiten EV	8'816.80	56'485.70	65'302.50
12021      Lagerbestand GA	65'118.20	9'999.90	75'118.10
12029      Angefangene Arbeiten GA	-	275.10	275.10
12041      Lagerbestand GV	213'649.80	14'898.30	228'548.10
12049      Angefangene Arbeiten GV	5'641.50	5'603.20	11'244.70
12051      Lagerbestand WV	134'734.60	-6'484.40	128'250.20
12059      Angefangene Arbeiten WV	7'337.20	-1'544.10	5'793.10
12090      Vorräte Treibstoffe	-	-	-
<b>130</b> <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>7'023'569.80</b>	-4'245'878.95	<b>2'777'690.85</b>
13000      Transitorische Aktiven	7'023'569.80	-4'245'878.95	2'777'690.85
<b>14</b> <b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>22'394'125.40</b>	3'119'457.19	<b>25'513'582.59</b>
<b>140</b> <b>Darlehen u. Beteiligungen</b>	-	325'800.00	<b>325'800.00</b>
14110      Thurpower AG	-	-	-
14120      Infel AG	-	-	-
14210      Radio TOP AG	-	-	-
14410      Verband Schweiz. Gasindustrie	-	-	-
14420      Erdgas Ostschweiz AG	-	-	-
14430      Biorender AG	-	-	-
14440      OpenEP Plattform AG	-	325'800.00	325'800.00

## BESTANDES - RECHNUNG 2015 (vor Gewinnverwendung)

	Bestand per 01. 01. 2015	Veränderungen 2015	Bestand per 01. 01. 2016
<b>150 Anlagen</b>	<b>22'394'125.40</b>	2'793'657.19	<b>25'187'782.59</b>
151 <b>Elektrizitäts-Versorgung</b>	<b>8'256'081.10</b>	605'396.70	<b>8'861'477.80</b>
15110 Zentrale	250'000.00	101'262.40	351'262.40
15120 Transformatorenstationen	2'200'000.00	-308'160.40	1'891'839.60
15130 Verteilnetz NS	4'306'081.10	577'038.30	4'883'119.40
15140 Verteilnetz MS	1'300'000.00	-38'461.60	1'261'538.40
15150 Fernleitsystem/Kommandoraum	-	-	-
15160 Unterwerk Bronschhofen	-	-	-
15170 Anlagen Erneuerbare Energien	200'000.00	273'718.00	473'718.00
152 <b>Kommunikationsnetz</b>	<b>5'672'475.28</b>	646'619.55	<b>6'319'094.83</b>
15210 Antenne, Kopfstation	2'100'000.00	326'550.05	2'426'550.05
15220 Verteilnetz	3'572'475.28	320'069.50	3'892'544.78
154 <b>Gas-Versorgung</b>	<b>2'709'920.05</b>	549'168.65	<b>3'259'088.70</b>
15410 Abnahmestationen	-	34'888.20	34'888.20
15420 Verteilnetz und Regler	2'709'920.05	468'597.75	3'178'517.80
15440 Contracting	-	45'682.70	45'682.70
15450 Fernleitsystem/Kommandoraum	-	-	-
155 <b>Wasser-Versorgung</b>	<b>1'205'648.97</b>	-17'072.32	<b>1'188'576.65</b>
15510 Pumpwerke	-	-	-
15520 Quellen und Reservoirs	-	41'837.40	41'837.40
15530 Verteilnetz (inkl. RVM)	1'205'648.97	-58'909.72	1'146'739.25
15550 Fernleitsystem/Kommandoraum	-	-	-
159 <b>Mobilien</b>	<b>2'350'000.00</b>	1'209'064.61	<b>3'559'064.61</b>
15910 EV Zähler, Empfänger	850'000.00	184'261.52	1'034'261.52
15911 EV Apparate u. Instrumente	-	20'237.77	20'237.77
15912 EV Fahrzeuge	-	120'361.84	120'361.84
15918 EV Anteil Mobilien Verwaltung	-	36'635.00	36'635.00
15920 KN Decoder, Kabelmodem	1'500'000.00	399'092.03	1'899'092.03
15921 KN Apparate u. Instrumente	-	22'302.66	22'302.66
15922 KN Fahrzeuge	-	34'559.12	34'559.12
15928 KN Anteil Mobilien Verwaltung	-	42'271.00	42'271.00
15940 GV Zähler	-	181'900.57	181'900.57
15941 GV Apparate u. Instrumente	-	11'109.57	11'109.57
15942 GV Fahrzeuge	-	18'962.52	18'962.52
15948 GV Anteil Mobilien Verwaltung	-	43'680.00	43'680.00
15950 WV Wasserzähler	-	62'979.46	62'979.46
15951 WV Apparate u. Instrumente	-	12'393.35	12'393.35
15952 WV Fahrzeuge	-	-	-
15958 WV Anteil Mobilien Verwaltung	-	18'318.20	18'318.20
<b>160 Hochbauten/Immobilien</b>	<b>2'200'000.00</b>	-199'520.00	<b>2'000'480.00</b>
16010 Elektrizitäts-Versorgung	900'000.00	-67'280.00	832'720.00
16020 Gemeinschaftsantenne	600'000.00	-60'320.00	539'680.00
16040 Gas-Versorgung	700'000.00	-71'920.00	628'080.00
16050 Wasser-Versorgung	-	-	-

## BESTANDES - RECHNUNG 2015 (vor Gewinnverwendung)

		Bestand per 01. 01. 2015	Veränderungen 2015	Bestand per 01. 01. 2016
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>48'491'857.95</b>	3'500'846.39	<b>51'992'704.34</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>20'274'642.24</b>	-3'083'035.23	<b>17'191'607.01</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>5'542'601.45</b>	-467'800.01	<b>5'074'801.44</b>
20000	Kreditoren	5'542'601.45	-467'800.01	5'074'801.44
20080	Bestrittene Forderung EGO	-	-	-
<b>214</b>	<b>Vorauszahlungen, Depots</b>	<b>126'894.42</b>	-43'205.67	<b>83'688.75</b>
21400	Vorauszahlungen, Depots für Energiebezüge	37'300.00	-17'300.00	20'000.00
21401	Vorauszahlungen, Teilrechn. Energie	88'344.42	-25'885.67	62'458.75
21405	Voraus-/Rückzahlungen	-	-	-
21410	Depots für Wertkarten	1'250.00	-20.00	1'230.00
<b>220</b>	<b>Uebrigere Verbindlichkeiten</b>	<b>21'444.90</b>	-10'145.00	<b>11'299.90</b>
22012	Kreditor MWST	-	-	-
22013	Abrechnung LRV-Messung Stadt Wil	9'840.00	-565.00	9'275.00
22014	Abrechnung LRV-Messung Aussengemeinden	11'604.90	-9'580.00	2'024.90
22017	Abrechnung Teleclub	-	-	-
<b>230</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>497'076.95</b>	-25'857.80	<b>471'219.15</b>
2300	Transitorische Passiven	497'076.95	-25'857.80	471'219.15
<b>240</b>	<b>Verpflichtungen beim Gemeindehaushalt</b>	<b>12'451'624.52</b>	-2'536'026.75	<b>9'915'597.77</b>
24000	Schuld bei der Polit. Gemeinde Wil	12'451'624.52	-2'536'026.75	9'915'597.77
<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>735'000.00</b>	-	<b>735'000.00</b>
26000	Delkredere	230'000.00	-	230'000.00
26020	Rückstellungen	505'000.00	-	505'000.00
<b>29</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>28'217'215.71</b>	6'583'881.62	<b>34'801'097.33</b>
<b>285</b>	<b>Zweckgebundene Reserven</b>	<b>7'499'452.09</b>	332'974.39	<b>7'832'426.48</b>
28504	Reserve Arbeitspreis EGO	7'499'452.09	332'974.39	7'832'426.48
<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>	-	6'250'907.23	<b>6'250'907.23</b>
29911	Rechnungsüberschuss EV	-	1'500'313.42	1'500'313.42
29912	Rechnungsüberschuss KN	-	943'740.38	943'740.38
29914	Rechnungsüberschuss GV	-	2'825'737.27	2'825'737.27
29915	Rechnungsüberschuss WV	-	981'116.16	981'116.16



## **- Kommentare**



## KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2015 LAUFENDE RECHNUNG

### Technische Betriebe allgemein/gesamthaft

- 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	6'483'000.--	6'101'085.55	-381'914.45	-5.9 %
- Sozialversicherungen	492'000.--	454'917.15	-37'082.85	-7.5 %
- Personalversicherungen	568'000.--	523'212.35	-44'787.65	-7.9 %
- Unfall- und Krankenversich.	163'000.--	123'128.55	-39'871.45	-24.5 %

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 8 % unter dem Budgetwert und wurden gemäss budgetiertem 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 2015 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 rund Fr. 37'000.-- 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-Feier, Silvester-Umzug sowie die Weihnachtsbeleuchtung und die Weihnachtsmärkte.

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 Elektrizitätsversorgung (K7)  
5230 Kommunikationsnetz  
5430 Erdgasversorgung  
5530 Wasserversorgung

*.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 Elektrizitätsversorgung (K8)  
5280 Kommunikationsnetz  
5480 Erdgasversorgung  
5580 Wasserversorgung

*.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 Elektrizitätsversorgung (K9)  
5290 Kommunikationsnetz  
5490 Erdgasversorgung  
5590 Wasserversorgung

*.3230 Zinsen an Stadt*

Für das Jahr 2015 ist mit einem Zinsfuss von 1.0 % (gemäss Budget) gerechnet worden. Aufgrund der Tatsache, dass der Kontokorrentsaldo während des ganzen Jahres tief gehalten werden konnte, ergeben sich entsprechend geringere Zinskosten von rund Fr. 40'000.--.

5190 Elektrizitätsversorgung (K10, K11)  
5290 Kommunikationsnetz  
5490 Erdgasversorgung  
5590 Wasserversorgung

*.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.

Als ausserordentliche Position sind die Direktabschreibungen für die Aktien der Open Energy Platform AG mit einem Nominalwert von Fr. 1'448'000.-- enthalten. Diese Aktien wurden im Rahmen der Aufspaltung der Erdgas Ostschweiz AG in eine Netz- und eine neue Handelsgesellschaft (Open Energy Platform AG) kostenlos an die TBW übertragen.

## 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 Reserven</u>	

Die Abgaben an die Stadt sind für das Jahr 2015 auf der Basis des im Jahr 2003 definierten Abgabenmodelles 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	1'365'000.--	1'776'000.--	411'000.--	30.1 %
- Kommunikationsnetz	1'527'000.--	1'661'000.--	134'000.--	8.8 %
- Gasversorgung	1'934'000.--	2'644'000.--	710'000.--	36.7 %
- Wasserversorgung	--.--	--.--	--.--	
Total	4'826'000.--	6'081'000.--	1'255'000.--	26.0 %

In den obigen Beträgen sind folgende zusätzlichen Sockelbeiträge enthalten:

- Elektrizitätsversorgung	350'000.--
- Kommunikationsnetz	450'000.--
- Gasversorgung	700'000.--

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

### Elektrizitätsversorgung:

Rechnungsüberschuss	1'500'313.42
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	1'500'313.42

### Kommunikationsnetz:

Rechnungsüberschuss	943'740.38
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	943'740.38

### Erdgasversorgung:

Rechnungsüberschuss	2'825'737.27
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	2'825'737.27

### Wasserversorgung:

Rechnungsüberschuss	981'116.16
Zuweisung an Reserven	0.00
Zusatzabschreibungen	981'116.16

## 50 Verwaltung/Liegenschaften

### 5000 Verwaltung

*.3120 Energie, Heizung, Wasser für Gebäude* (K15)

Die Energiekosten für das Jahr 2015 haben sich entsprechend der Entwicklung der Heizgradtage gegenüber dem Vorjahr nur leicht erhöht. Da die Strom- und Gas-Tarife zudem eher sinkende Tendenz aufweisen, ist die Differenz zum Budgetbetrag relativ hoch ausgefallen.

*.3142 Unterhalt Werkhof* (K16)

Im 2016 waren keine speziellen Unterhaltsarbeiten notwendig, weshalb die Aufwendungen für unvorhersehbare Arbeiten nur minim beansprucht wurden. Überdies ist die geplante Installation eines provisorischen Lager- und Umschlagplatzes auf dem Werkhofareal nochmals auf die Folgejahre verschoben worden.

*.3152 Unterhalt Fahrzeuge* (K17)

Beim Fahrzeugunterhalt war ein grösserer Service für ein 5-jähriges Gasfahrzeug für die Mehrkosten ausschlaggebend.

*.3153 Unterhalt / Wartung LIS* (K18)

Einerseits sind 2015 weniger Grundbuchplandaten benötigt worden und andererseits war weniger Systemsupport notwendig.

*.3184 Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde* (K19)

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* (K20)

Die Ausgaben für Porti und PC-Spesen sind entgegen den Annahmen bei der Budgetierung tiefer ausgefallen. Insbesondere konnten mit der günstigeren Frankaturwahl Kosten gesenkt werden. Zudem sind auch weniger Kosten für Pauschalfrankaturen im Bereich Werbe- und Informationsschreiben angefallen.

*.3187 Honorare, Dienstleistungsentschädigungen* (K21)

Die geplanten Kosten für externe Dienstleistungen sind in allen Bereichen wesentlich tiefer ausgefallen, bzw. mussten nur unwesentlich beansprucht werden.

*.4345 Ertrag Dienstleistungen* (K22)

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 Energien* (K23)

Zur Förderung erneuerbarer Energien wurde gemäss Nachtrag I zum Energiefonds-Reglement der jährliche Betrag von Fr. 240'000.-- dem städtischen Energiefonds überwiesen. Die laufenden Fördermassnahmen der TBW im Zusammenhang mit der Energieeffizienz sowie der Elektromobilität sind zudem tiefer ausgefallen als angenommen (kostenloser Ladestrom an öffentlichen Ladestationen).

*.3190 Mitgliederbeiträge an Verbände* (K24)

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

*.3901 Unterhalt Transformatorenstationen* (K25)

Der allgemeine Unterhalt der Transformatorenstationen wurde gemäss den gesetzlichen Vorgaben durchgeführt. Im Rahmen der Unterhaltsarbeiten wurde die Niederspannungsverteilung der Trafostation Zentrale mit vier zusätzlichen Reserveabgängen, hinsichtlich der geplanten Photovoltaik Anlagen, ergänzt, was Mehrkosten verursachte.

*.3902 Unterhalt Verteilnetz* (K26)

Im Mittelspannungs-Versorgungsnetz gab es keine und im Niederspannungs-Versorgungsnetz gab es nur sehr wenige Störungen; was sich positiv auf die Kosten auswirkte.

*.3904 Unterhalt Erzeugungsanlagen* (K27)

Im 2015 liefen die eigenen Energieerzeugungsanlagen (Photovoltaik) störungsfrei. Der Unterhalt beschränkte sich im Wesentlichen auf die üblichen Reinigungsarbeiten der PV-Module.

*.3905 Unterhalt Zähler, Empfänger* (K28)

Im 2015 konnte die Auswechselrate von neuen Zählern im Schnitt des Vorjahres gehalten werden. Die Smartmeter-Zähler Rate liegt per Ende 2015 bei 75 %, d.h. von total 12'200 Elektrozählern sind schon über 9'200 mit Smartmeter-Zähler ausgerüstet.

### 5130 Installationen

*.3090 Weiterbildung, Personalwerbung* (K29)

Die budgetierten Personalausbildungen konnten plangemäss stattfinden. Da im 2015 keine Personalabgänge zu verzeichnen waren, sind keine Rekrutierungskosten angefallen.

.4355 Hausanschlüsse u. Installationen (K30)

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

**5180 An- und Verkauf**

.3105 Information, Marketing (K31)

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 nebst Massnahmen zur Steigerung der Wahrnehmung in der Bevölkerung auch gezielte Informations- und Produktbroschüren, um Kundenbestand und Energieabsatz langfristig zu sichern. Im Weiteren sind der Aufbau des TBW-Online Shops, die Beschriftung der drei Elektroladestationen sowie Werbemassnahmen für die Publikation zur Verstärkung der nationalen Mobilitätskampagne „Bike4Car“ zu erwähnen. Des Weiteren wurden Verkaufsdokumentationen für persönliche Kundenbesuche erstellt und an kleineren Informationsveranstaltungen wurden die Dienstleistungen und die bestehenden ökologischen Stromprodukte an die TBW-Kunden vermarktet. Erfreulich ist darum die Tatsache, dass trotz sehr vielen Aktivitäten nicht der gesamte Budgetbeitrag ausgeschöpft wurde.

.3130 Energieankauf (K32)

.4340 Energieverkauf (K33)

Der Stromverbrauch im Versorgungsgebiet der Technischen Betriebe Wil liegt im abgelaufenen Kalenderjahr gegenüber dem Vorjahr um rund 2 % tiefer als budgetiert. Dank der nach wie vor sehr günstigen Preisentwicklung auf dem Beschaffungsmarkt und der Energie-Beschaffungsstrategie bei der Energieplattform AG mit einem Planungshorizont von drei Jahren resultiert ein wesentlich besseres Ergebnis beim Einkauf. Die Anpassung der Stromverkaufspreise für das Folgejahr muss jeweils bis Ende August der ELCOM gemeldet und veröffentlicht werden. Eine Anpassung der Preise ist daher erst wieder im laufenden Jahr für das Jahr 2017 möglich. Die verbesserten Einkaufspreise wirkten sich demnach auch beim Verkauf positiv auf die erwirtschaftete Marge aus.

**5190 Finanzen**

.4260 Zinsen auf Beteiligungen, a.o. Erträge (K34)

Durch den Rückkauf der Aktien durch die Infel AG im Jahr 2014 werden zukünftig keine Erträge mehr anfallen.

## 52 Kommunikationsnetz

### 5220 Verteilanlagen

.3900 Unterhalt Antenne, Kopfstation (K35)

Der Internet-Bandbreitenausbau bei den Glasfaseranschlüssen (GPON) und bei den koaxialen Anschlüssen (DOCSIS) führt auch zu einem Anstieg der Wartungskosten für die dafür notwendigen Systeme. Für das Budget 2015 wurde dieser Anstieg zu wenig berücksichtigt.

.3902 Unterhalt Verteilnetz (K36)

Die Aufwendungen für die Behebung von Internetstörungen, Kundenservice und Auskünfte sind geringer als erwartet ausgefallen. Auch der Betrag für Unvorhergesehenes wurde nicht gänzlich ausgeschöpft.

### 5230 Installationen

.3090 Weiterbildung, Personalwerbung (K37)

Die Kosten für die Personalausbildung bewegten sich im erwarteten Rahmen. Bei der Personalrekrutierung sind die Inseratkosten tiefer angefallen.

.3132 Treibstoffe Fahrzeuge (K38)

Aufgrund der sinkenden Treibstoffpreise sind die Kosten tiefer als angenommen ausgefallen.

.3152 Unterhalt Fahrzeuge (K39)

Die Reparatur eines defekten Getriebes eines Servicefahrzeuges führte zu entsprechenden Mehraufwänden.

.3182 Fahrzeug-Versicherungen, -Steuern (K40)

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

.4355 Installationen (K41)

Aufträge für Dritte sind Schwankungen unterworfen und können nicht präzise vorausgesagt werden. Im 2015 konnten nur sehr wenige Aufträge für Partnernetze ausgeführt werden.

### 5280 An- und Verkauf

.3189 Aufwand Signaleinkauf (K43)

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

.4340 Ertrag Abonnementsgebühren (K44)

Trotz einer leicht rückläufigen Erschliessungsdichte bei den analogen Anschlüssen fallen die Erträge gegenüber dem Budget erheblich besser aus, da das Netz von Flawil ab 1. Juli 2015 übernommen wurde. Flawil zählt somit neu zu den direkt versorgten Kunden der TBW.

.4343 Ertrag Netzinfrastuktur, Internet (K45)

Die Annahmen im Budget bezüglich der Zunahme bei den Internet- und Telefoniekunden wurden nicht ganz erreicht. Trotzdem darf im Vergleich zum Vorjahr eine erfreuliche Umsatzzunahme dank einer "schnelleren Digitalisierung" festgestellt werden.

.3187 Aufwand Urheberrechtsgebühren (K42)

.4347 Ertrag Urheberrechtsgebühren (K46)

Aufgrund der direkten Versorgung der Kundinnen und Kunden in Flawil sind Aufwand und Ertrag bei den Urheberrechtsgebühren höher ausgefallen als im Budget vorgesehen.

.4348 Ertrag Teleclub (K47)

Die leicht rückläufige Entwicklung des Teleclubangebotes setzte sich auch 2015 fort.

## 54 Gasversorgung

### 5420 Verteilanlagen

.3180 Versicherung, Grundsteuern (K48)

Die Versicherungsprämien im Bereich der Haftpflicht für die Gasversorgung sind - wie bereits im Vorjahr - dank der neuen, günstigeren Konditionen wesentlich tiefer ausgefallen. Insofern ist der Budgetbetrag zu hoch angesetzt.

.3187 Förderung erneuerbare Energien (K49)

Zur Förderung erneuerbarer Energien wurde gemäss Nachtrag I zum Energiefonds-Reglement der jährliche Betrag von Fr. 160'000.-- aus der Gasversorgung dem städtischen Energiefonds alimentiert. Die Beanspruchung der Auszahlungen für Ökopremien in den Aussengemeinden erfolgte mit dem Betrag von rund Fr. 67'000.-- im geplanten Rahmen.

.3902 Unterhalt Verteilnetz und Regler (K50)

Im 2015 sind kurzfristig verschiedene grössere Leitungsumlegungen angefallen wie zum Beispiel in der Parzelle der Elite Garage in Zuzwil, im Ehrmerk in Wallenwil, beim Alterszentrum Wallenwil und in der Rütistrasse Münchwilen. 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 (K51)

Das Fernleitsystem konnte im 2015 praktisch störungsfrei betrieben werden. Die Unterhaltskosten halten sich dadurch auf tiefem Niveau.

*.3904 Betrieb Contracting (K52)*

Die Aufwände für Kontrollgänge und Störungsbehebungen sind tiefer ausgefallen, was zu einem Differenzbetrag von rund Fr. 7'000.-- führte. Die Kosten für Abgasmessungen und Serviceverträge von Drittlieferanten wurden gemäss Budget eingehalten.

*.3905 Zählerauswechslung / Installationskontrolle (K53)*

Diese Position beinhaltet die periodischen Installationskontrollen, den Austausch eichfälliger Gaszähler sowie den Installationsaufwand für den Zubau von Smartmeter-Zählern für den Bereich Gas. Der Aufwand für die Installationskontrollen im gesamten Gasversorgungsgebiet ist unterschätzt worden und wurde zu tief budgetiert.

**5430 Installationen**

*.3090 Weiterbildung, Personalwerbung (K54)*

Verschiedene geplante Ausbildungen wurden aufgrund von Personalabgängen storniert.

*.3132 Treibstoffe Fahrzeuge (K55)*

Der Treibstoffpreis ist im 2015 merklich gesunken, was sich positiv auf die Kosten Auswirkte.

*.3152 Unterhalt Fahrzeuge (K56)*

Im 2015 sind neben den üblichen Jahresserviceleistungen zusätzliche Reparaturen an mehreren Monteuren-Fahrzeugen wie zum Beispiel Ersatz einer Kupplung, Ersatz Stossdämpfer/Federbeine und Parkschaden angefallen.

*.4355 Hausanschlüsse und Installationen (K57)*

Die Anschlussbeiträge sind abhängig von den Anschlussleistungen und der Anzahl Neuanschlüsse. Im 2015 wurden im gesamten Versorgungsgebiet 116 (Vorjahr: 148) Neuanschlüsse realisiert. Einfamilienhausanschlüsse sind tendenziell rückläufig, dafür werden vermehrt Gewerbe- und Industriebauten ans Gasnetz angeschlossen.

*.4356 Kundendienst, Apparate-Service (K58)*

Der Ertrag ist primär abhängig von der Anzahl der laufenden Wartungsverträge im aktuellen Jahr. Aufgrund von personellen Engpässen durch die Einarbeitung neuer Mitarbeiter, konnten im 2015 die geplanten Wartungsarbeiten mit Hilfe von Temporäreinsätzen ausgeführt werden. Beeinflusst wurde der Ertrag jedoch durch den Rückgang von Reparaturaufträgen für Gasheizungen.

**5480 An- und Verkauf**

*.3105 Information / Marketing (K59)*

In den geöffneten Märkten verstärkt sich für Versorgungsunternehmen zunehmend die Konkurrenzsituation, speziell im Wärmemarkt. In diesem Sinne wurden auch im 2015 die erfolgversprechendsten Massnahmen zur Kunden-Gewinnung und -Bindung umgesetzt. Ein

Grossteil dieser Aufwände wurde in die regionale Verstärkung der nationalen Werbekampagnen des VSG eingesetzt. Aufgrund des verstärkten Gesamtauftritts der Marke TBW waren im Bereich Gas weniger finanzielle Mittel notwendig.

.3130	<u>Erdgas-Ankauf</u>	(K60)
3829	<u>Veränderung APR-Reserve EGO</u>	(K62)
.4340	<u>Erdgas-Verkauf</u>	(K63)

Die von den Weltmarktpreisen abhängigen Erdgaspreise, wie auch die temperaturabhängigen Absatzmengen, unterliegen nicht budgetierbaren Schwankungen. Der Erdgasabsatz nahm gegenüber dem Vorjahr um rund 30 Mio. kWh zu, was mit den kälteren Temperaturen in den Wintermonaten zu erklären ist. Die prognostizierte Absatzmenge wurde im 2015 jedoch um rund 14 Mio. kWh nicht erreicht. Allein durch den Einfluss dieser Absatzmengendifferenz resultiert eine Aufwandminderung von rund Fr. 1.31 Mio..

Die Einkaufspreise haben sich nicht wie angenommen stabilisiert, sondern sind in den vergangenen Monaten weiter gesunken. Dies rührt zum Teil auch davon her, dass sich der Zerfall der Währungen Euro und Dollar vom Januar 2015 sofort in den verbesserten Einkaufskonditionen zeigte.

Aufgrund der tieferen Gaseinkaufspreise und der optimierten Beschaffung ergibt sich trotz der im April 2015 erfolgten Anpassung der Verkaufspreise für Erdgas eine zusätzliche Differenz von rund Fr. 1.6 Mio.. Aufgrund der stetig sinkenden Preise am Markt werden die TBW im Verlaufe des 2016 deshalb die Gasverkaufspreise im Zusammenhang mit der Gaspreisreform erneut anpassen.

Nebst den Minderaufwendungen beim Gaspreis ist eine zusätzliche ausserordentliche Rückvergütung der Erdgas Ostschweiz AG im Gasankauf enthalten.

Der Aufwand für das abgesetzte Biogas ist mit einem Anteil von 5 % im Gesamtaufwand enthalten. Das Biogas stammt ausschliesslich aus Schweizer Produktion und wurde bei der Energie 360° AG beschafft.

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>2015</u>	<u>2014</u>
Anfangsbestand APR Reserve	Fr. 7'499'452.09	Fr. 4'928'911.06
- Mehraufwand Mehrwert Biogas:	Fr. 0.00	Fr. 0.00
- Rückbuchung bestrittene Forderung	Fr. 0.00	Fr. 1'280'274.20
- Rückführung Budgetabweichungen EGO	Fr. 0.00	Fr. 0.00
- Aktienkauf OpenEP Platform AG	Fr. -362'000.00	Fr. 0.00
- Preisglättung Volatilität Gaspreise	<u>Fr. 694'974.39</u>	<u>Fr. 1'290'266.83</u>
Total Veränderung APR-Reserve	Fr. 332'974.39	Fr. 2'570'541.03
Endbestand APR-Reserve	Fr. 7'832'426.48	Fr. 7'499'452.09

Im Sinne der Bilanzvorsicht ist die im 2014 gebildete Rückstellung für allgemeine Verbindlichkeiten beibehalten worden.

.3134	<u>Energie-Aufwand Contracting</u>	(K61)
.4342	<u>Ertrag Contracting</u>	(K64)

Der Ertrag wie auch der Aufwand sind abhängig von der Witterung und der Art und Anzahl der realisierten Projekte. Aufgrund der milden Wintermonate resultiert ein entsprechend tiefer Energieaufwand.

## 5490 Finanzen

.3320	<u>Direktabschreibungen</u>	(K65)
.3620	<u>Ausserordentlicher Erfolg</u>	(K66)
.4822	<u>Bezug aus Reserve (EK, APR)</u>	(K68)

Im Rahmen der Aufspaltung der Erdgas Ostschweiz AG in eine Netz- und eine neue Handelsgesellschaft (Open Energy Platform AG) wurde die Open Energy Platform AG mit einem Aktienkapital von Fr. 50 Mio. gegründet. Die Stadt Wil bzw. die TBW sind mit einem Anteil von 3.62 % an der neuen Firma beteiligt, was einem Aktienkapital von Fr. 1.81 Mio. entspricht.

Dabei sind der TBW infolge von Kapitalherabsetzung und Auszahlung einer Sachdividende 1'448 Aktien im Wert von Fr. 1.448 Mio. unentgeltlich übertragen worden (3.62 % von Fr. 40 Mio.). Dieser Vorgang ist als a.o. Erfolg verbucht und in der Folge via Direktabschreibungen ausgeglichen worden.

Für die weiteren Fr. 10 Mio. Aktienkapital haben sich die TBW mit Fr. 362'000.-- beteiligt und den Gegenwert via Belastung über die Arbeitspreisreserve beglichen. Dies erfolgte gemäss Beschluss von Stadtrat und Parlament.

.4260	<u>Zinsen/Erträge auf Beteiligungen</u>	(K67)
-------	---	-------

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

.3120	<u>Energie</u>	(K69)
-------	----------------	-------

Aufgrund von diversen Umstellungen bei der Trinkwasserförderung mussten die Pumpen vermehrt während der Hochtarifzeit betrieben werden, was natürlich zu höheren Kosten führte. Insgesamt liegen die Förderkosten pro m<sup>3</sup> Frischwasser bei rund 7 Rappen.

.3180	<u>Versicherung, Grundsteuern</u>	(K70)
-------	-----------------------------------	-------

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

.3900	<u>Unterhalt Pumpwerke</u>	(K71)
-------	----------------------------	-------

Der Unterhalt beschränkte sich im 2015 im Wesentlichen auf die periodischen Kontrollen sowie kleinere Wartungsarbeiten. Es sind keine grösseren Reparaturen angefallen.

.3901	<u>Unterhalt Quellen u. Reservoir</u>	(K72)
-------	---------------------------------------	-------

Der Unterhalt beschränkte sich mehrheitlich auf die üblichen Arbeiten wie Reinigung und Kontrollen. Es mussten nur wenige kleinere Reparaturen ausgeführt werden. Die bereinigten Schutzzonenreglemente liegen beim Kantonalen Amt für Umwelt und Energie zur Vorprüfung vor.



## KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2015 INVESTITIONSRECHNUNG

### 50 Verwaltung/Liegenschaften

#### 5000 Verwaltung

.5065 Gebäude, Grundstücke (K101)

Der für 2015 vorgesehene Projektierungskredit für eine Gesamtsanierung des Werkhofes wurde aufgrund der terminlichen Verschiebung des Projektes nicht benötigt.

.5065 LIS (CAD-Anlage) (K102)

Die Migrationsarbeiten der graphischen EV-Daten im GIS konnten im 2015 plangemäss durch den externen Dienstleister abgeschlossen werden. Die zu erwartenden Kosten sind im Budget zu hoch eingeschätzt worden.

5000 Verwaltung (K103)

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

#### 5120 Verteilanlagen

.5011 Transformatorstationen (K104)

Durch die Bauprojektverschiebungen konnten die für die Versorgung vorgesehenen Trafostationen auf dem Landhaus- und Fust-Areal nicht gebaut werden.

.5012 Verteilnetz NS (K105)  
.5013 Verteilnetz MS (K106)

Die geplanten grossen Bauprojekte Fürstenland-, Ilgen-, Bildfeldstrasse, Wilfeld, die Sanierung des Dreibrunnenversorgungsnetzes sowie drei Elektrotankstellen konnten realisiert und unter den Kostenschätzungen abgeschlossen werden. Die grössten Einsparungen konnten dabei durch das tiefe Marktpreisniveau beim Tiefbau sowie dank der gleichzeitigen Ausführungen der verschiedenen Werkleitungen, insbesondere mit der Swisscom, erzielt werden.

.5017 Solarstrom-Anlage (K107)

Im 2015 konnten zwei neue Photovoltaik-Projekte auf öffentlichen Gebäuden geplant und zum Vertragsabschluss gebracht werden. Auf den Dächern des TBW-Werkareals werden in Zukunft jährlich rund 70'000 kWh Solarstrom produziert. Das zweite Projekt wurde im Zusammenhang mit der Dachsanierung der Turnhalle Bommeten erstellt. Die Jahresproduktion dieser Anlagen beträgt rund 24'000 kWh. Der Aufwand beinhaltet die Erstinvestitionen der beiden Projekte, die in Abhängigkeit der Witterung im Frühjahr 2016 fertiggestellt werden. Die Schlussabrechnungen sind im Voranschlag 2016 berücksichtigt.

.6100 Anschlussbeiträge (K108)

Aufgrund der Bautätigkeit konnten 19 Neuanschlüsse oder Netzverstärkungen in Rechnung gestellt werden.

## 52 Kommunikationsnetz

### 5220 Verteilanlagen

.5010 Antenne, Kopfstation (K109)

Die Investitionen für Internet und Datennetzwerk konnten im budgetierten Rahmen umgesetzt werden.

.5012 Verteilnetz (K110)

Die für das Verteilnetz vorgesehenen Investitionen konnten im geplanten Umfang realisiert werden.

.5060 Decodier-Empfänger / Kabel-Modem (K111)

Die Zunahme der Kundinnen und Kunden von Mehrwertdiensten beginnt sich abzuflachen. Entsprechend wurden weniger Kabelmodems und Set-Top-Boxen benötigt.

.5061 Apparate, Instrumente (K112)

Der Betrag für Unvorhergesehenes wurde nicht beansprucht.

.5062 Fahrzeuge (K113)

Aufgrund eines Unfalles erlitt ein Servicefahrzeug einen Totalschaden und musste in der Folge ersetzt werden.

.6100 Anschlussbeiträge (K114)

Die Anschlussbeiträge hängen stark von der Bautätigkeit ab. Im 2015 konnten weniger Anschlüsse realisiert werden als angenommen.

## 54 Gasversorgung

### 5400 Beteiligungen

.5420 Beteiligungen (K115)

Im Rahmen der Aufspaltung der Erdgas Ostschweiz AG in eine Netz- und eine neue Handelsgesellschaft wurde die Open Energy Platform AG mit einem Aktienkapital von Fr. 50 Mio. gegründet. Die Stadt Wil bzw. die TBW sind mit einem Anteil von 3.62 % an der neuen Firma beteiligt, was einem Aktienkapital von Fr. 1.81 Mio. entspricht.

Dabei sind der TBW infolge von Kapitalherabsetzung und Auszahlung einer Sachdividende 1'448 Aktien im Wert von Fr. 1.448 Mio. unentgeltlich übertragen worden. Für die weiteren Fr. 10 Mio. Aktienkapital haben sich die TBW mit Fr. 362'000.-- beteiligt und den Gegenwert via Belastung über die Arbeitspreisreserve beglichen.

### 5420 Verteilanlagen

.5010 Abnahmestationen (K116)

Die Druckreduzier- und Messstationen (DRM) Busswil und Rickenbach mussten aufgrund neuer Bestimmungen vom übergeordneten Gasnetz (EGO) übernommen werden.

.5012 Verteilnetz und Regler (K117)

Sämtliche geplanten Bauprojekte konnten realisiert werden (Leitungserneuerung in der Ilgenstrasse, Netzerweiterung in der Bildfeldstrasse und die 5bar Transportleitung Münchwilen bis Tobel sowie einige Netzerweiterungen in den Aussengemeinden). Die kostenintensiven Projekte Bildfeldstrasse und 5bar Transportleitung Münchwilen bis Tobel konnten aufgrund des tiefen Marktpreises beim Tiefbau unter Budget abgeschlossen werden.

.5014 Contracting (K118)

Die Akquisition von neuen Contractingprojekten ist sehr schwierig; im 2015 konnte kein neues Contractingprojekt zum Abschluss gebracht beziehungsweise finanziert werden.

.5015 Fernleitsystem/Kommandoraum (K119)

Im 2015 waren für das Gas-Fernwirkleitsystem keine Erweiterungen notwendig. Deswegen wurde der Rahmenkredit nicht benötigt.

*.5060 Gaszähler* (K120)

Die Gaszähler-Investitionen richten sich nach der Anzahl auszuwechselnder Zähler, welche gemäss gesetzlich vorgeschriebener Zählereichfähigkeit ersetzt werden müssen und nach der Anzahl von Neuanschlüssen. Da für die automatische Zählerauslesung kein zusätzliches Kommunikationsmodul mehr notwendig ist, konnten Investitionskosten gespart werden.

*.5062 Fahrzeuge* (K121)

Aufgrund des Euro-Rabattes konnte das Service-Fahrzeug günstiger beschafft werden.

## **55 Wasserversorgung**

### **5520 Verteilanlagen**

*.5011 Quellen u. Reservoirs* (K121)

Beim Rückbau des ausgedienten und baufälligen Reservoirs Töbeli in Rossrüti sind ungeplante Aufforstkosten angefallen.

*.5012 Verteilnetz* (K122)

Sämtliche geplanten Bauprojekte konnten realisiert werden. Die Projekte Sonnenhof-, Bleichen- und Ilgenstrasse sowie die Einspeiseleitung Rossrüti Ost Rislen-Waldrose konnten wesentlich unter den Grobkostenschätzungen abgeschlossen werden. Die grössten Einsparungen sind dabei durch das tiefe Marktpreisniveau beim Tiefbau erzielt worden. Der Rahmenkredit für Unvorhergesehenes (Ortterschliessungen und Hausanschlüsse) wurde nicht ausgeschöpft.

*.5015 Fernleitsystem/Kommandoraum* (K123)

Im 2015 waren für das Wasser-Fernwirkleitsystem keine Erweiterungen notwendig. Deswegen wurde der Rahmenkredit nicht benötigt.

*.5060 Wasserzähler* (K124)

Im Rahmen der Smart-Meter Einbindung wurden mehr Kommunikationsmodule als geplant benötigt. Diese Module sind für die Verbindung der Wasser- und Elektrozähler notwendig.

*.5620 RVM* (K125)

Die TBW haben sich an den Investitionen der RVM mit einem Anteil von rund 48 % zu beteiligen. Im 2015 hat die RVM Süd Gesamt-Investitionen von knapp Fr. 90'000.-- getätigt. Deshalb fallen für die TBW entsprechend tiefere Investitionskosten von lediglich rund Fr. 43'000.-- an.

.6100 Anschlussbeiträge

(K126)

Die Anschlussbeiträge für Neu-, Um- oder Erweiterungsbauten werden aufgrund des Gebäudeversicherungszeitwertes berechnet und sind nur schwer zu budgetieren. Im 2015 konnten mehr als 50 Neu- und Erweiterungsbauten abgerechnet werden.

.6610 Beiträge GVA / Optionsverkauf RVM

(K127)

Die Vergütungsanträge werden nach Abschluss der Projekte der GVA zur Überprüfung eingereicht. Im 2015 sind 10 Subventionsanträge zur Auszahlung gelangt.

## **- Abschreibungsplan**



	Netto- Investitionen 2015	100%	Kostenaufteilung gemäss Schlüssel			
			EV 26.00%	GA 30.00%	GV 31.00%	WV 13.00%
<b>110 SACHGÜTER</b>	<b>281'811.20</b>		<b>73'271.00</b>	<b>84'543.00</b>	<b>87'361.00</b>	<b>36'636.20</b>
1101 Anlagen	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1103 Hochbauten	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
Liegenschaften, Werkhof	0.00					
Neubau Bürogebäude	0.00					
<b>1106 Mobilien</b>	<b>281'811.20</b>		<b>73'271.00</b>	<b>84'543.00</b>	<b>87'361.00</b>	<b>36'636.20</b>
EDV-Anlagen	145'844.56					
Fahrzeuge	48'553.76					
LIS (CAD-Anlage)	87'412.88					

**ABSCHREIBUNGSPLAN: ELEKTRIZITÄTS-VERSORGUNG**
**2015**

	Ab-schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2015	Netto-Investitionen 2015	Buchwert per 31.12.2015 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2015 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		<b>10'006'081.10</b>	<b>2'593'393.83</b>	<b>12'599'474.93</b>	<b>1'693'781.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'905'693.93</b>	<b>899'612.83</b>	<b>9.0%</b>
<b>1101 Anlagen</b>		<b>8'256'081.10</b>	<b>1'901'546.70</b>	<b>10'157'627.80</b>	<b>1'296'150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'861'477.80</b>	<b>605'396.70</b>	<b>7.3%</b>
Zentrale	20%	250'000.00	189'077.40	439'077.40	87'815.00	0.00	351'262.40	101'262.40	40.5%
Trafostationen	20%	2'200'000.00	164'799.60	2'364'799.60	472'960.00	0.00	1'891'839.60	-308'160.40	-14.0%
Verteilnetz NS	10%	4'306'081.10	1'119'607.30	5'425'688.40	542'569.00	0.00	4'883'119.40	577'038.30	13.4%
Verteilnetz MS	10%	1'300'000.00	101'709.40	1'401'709.40	140'171.00	0.00	1'261'538.40	-38'461.60	-3.0%
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	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	---
Unterwerk Bronschhofen	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anlagen Erneuerbare Energien	10%	200'000.00	326'353.00	526'353.00	52'635.00	0.00	473'718.00	273'718.00	136.9%
<b>1103 Hochbauten</b>		<b>900'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>67'280.00</b>	<b>0.00</b>	<b>832'720.00</b>	<b>-67'280.00</b>	<b>-7.5%</b>
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	67'280.00	0.00	832'720.00	-67'280.00	-7.5%
<b>1106 Mobilien</b>		<b>850'000.00</b>	<b>691'847.13</b>	<b>1'541'847.13</b>	<b>330'351.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'211'496.13</b>	<b>361'496.13</b>	<b>42.5%</b>
Zähler, Empfänger	20%	850'000.00	442'826.52	1'292'826.52	258'565.00	0.00	1'034'261.52	184'261.52	21.7%
Apparate, Instrumente	20%	0.00	25'296.77	25'296.77	5'059.00	0.00	20'237.77	20'237.77	---
Fahrzeuge	20%	0.00	150'452.84	150'452.84	30'091.00	0.00	120'361.84	120'361.84	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	73'271.00	73'271.00	36'636.00	0.00	36'635.00	36'635.00	---
<b>140 BETEILIGUNGEN</b>	10%	<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>

**ABSCHREIBUNGSPLAN: KOMMUNIKATIONS-NETZ**
**2015**

	Ab-schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2015	Netto-Investitionen 2015	Buchwert per 31.12.2015 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2015 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		<b>7'772'475.28</b>	<b>3'782'470.36</b>	<b>11'554'945.64</b>	<b>2'697'946.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'856'999.64</b>	<b>1'084'524.36</b>	<b>14.0%</b>
<b>1101 Anlagen</b>		<b>5'672'475.28</b>	<b>2'752'984.55</b>	<b>8'425'459.83</b>	<b>2'106'365.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'319'094.83</b>	<b>646'619.55</b>	<b>11.4%</b>
Antenne, Kopfstation	25%	2'100'000.00	1'135'400.05	3'235'400.05	808'850.00	0.00	2'426'550.05	326'550.05	15.6%
Verteilnetz	25%	3'572'475.28	1'617'584.50	5'190'059.78	1'297'515.00	0.00	3'892'544.78	320'069.50	9.0%
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
<b>1103 Hochbauten</b>		<b>600'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>60'320.00</b>	<b>0.00</b>	<b>539'680.00</b>	<b>-60'320.00</b>	<b>-10.1%</b>
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	8%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Neubau Bürogebäude	Betrag fix	600'000.00	0.00	600'000.00	60'320.00	0.00	539'680.00	-60'320.00	-10.1%
<b>1106 Mobilien</b>		<b>1'500'000.00</b>	<b>1'029'485.81</b>	<b>2'529'485.81</b>	<b>531'261.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'998'224.81</b>	<b>498'224.81</b>	<b>33.2%</b>
Decodier-Empfänger, Kabel-Modem	20%	1'500'000.00	873'865.03	2'373'865.03	474'773.00	0.00	1'899'092.03	399'092.03	26.6%
Apparate, Instrumente	20%	0.00	27'878.66	27'878.66	5'576.00	0.00	22'302.66	22'302.66	---
Fahrzeuge	20%	0.00	43'199.12	43'199.12	8'640.00	0.00	34'559.12	34'559.12	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	84'543.00	84'543.00	42'272.00	0.00	42'271.00	42'271.00	---
<b>140 BETEILIGUNGEN</b>	10%	<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>

**ABSCHREIBUNGSPLAN: GAS - VERSORGUNG**
**2015**

	Ab- schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2015	Netto- Investitionen 2015	Buchwert per 31.12.2015 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2015 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		<b>3'409'920.05</b>	<b>1'709'923.31</b>	<b>5'119'843.36</b>	<b>977'022.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'142'821.36</b>	<b>732'901.31</b>	<b>21.5%</b>
<b>1101 Anlagen</b>		<b>2'709'920.05</b>	<b>1'357'596.65</b>	<b>4'067'516.70</b>	<b>808'428.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'259'088.70</b>	<b>549'168.65</b>	<b>20.3%</b>
Abnahmestationen	20%	0.00	43'610.20	43'610.20	8'722.00	0.00	34'888.20	34'888.20	---
Verteilnetz u. Regler	20%	2'709'920.05	1'263'227.75	3'973'147.80	794'630.00	0.00	3'178'517.80	468'597.75	17.3%
Contracting	10%	0.00	50'758.70	50'758.70	5'076.00	0.00	45'682.70	45'682.70	---
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>		<b>700'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>71'920.00</b>	<b>0.00</b>	<b>628'080.00</b>	<b>-71'920.00</b>	<b>-10.3%</b>
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	71'920.00	0.00	628'080.00	-71'920.00	-10.3%
<b>1106 Mobilien</b>		<b>0.00</b>	<b>352'326.66</b>	<b>352'326.66</b>	<b>96'674.00</b>	<b>0.00</b>	<b>255'652.66</b>	<b>255'652.66</b>	<b>---</b>
Zähler	20%	0.00	227'375.57	227'375.57	45'475.00	0.00	181'900.57	181'900.57	---
Apparate, Instrumente	20%	0.00	13'886.57	13'886.57	2'777.00	0.00	11'109.57	11'109.57	---
Fahrzeuge	20%	0.00	23'703.52	23'703.52	4'741.00	0.00	18'962.52	18'962.52	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	87'361.00	87'361.00	43'681.00	0.00	43'680.00	43'680.00	---
<b>140 BETEILIGUNGEN *</b>	10%	<b>0.00</b>	<b>1'810'000.00</b>	<b>1'810'000.00</b>	<b>36'200.00</b>	<b>1'448'000.00</b>	<b>325'800.00</b>	<b>325'800.00</b>	<b>---</b>

Seite 56

\* Aktienanteile an OpenEnergy Platform AG: Total 1'810'000.-- (1'448'000.-- als Sachrückzahlung und Sachdividende mit Direktabschreibung; 362'000.-- Aktienkauf via APR)

**ABSCHREIBUNGSPLAN: WASSER - VERSORGUNG**
**2015**

	Ab-schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2015	Netto-Investitionen 2015	Buchwert per 31.12.2015 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2015 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>110 SACHGÜTER</b>		<b>1'205'648.97</b>	<b>399'683.69</b>	<b>1'605'332.66</b>	<b>323'065.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'282'267.66</b>	<b>76'618.69</b>	<b>6.4%</b>
<b>1101 Anlagen</b>		<b>1'205'648.97</b>	<b>268'831.68</b>	<b>1'474'480.65</b>	<b>285'904.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'188'576.65</b>	<b>-17'072.32</b>	<b>-1.4%</b>
Pumpwerke	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Quellen und Reservoirs	10%	0.00	46'486.40	46'486.40	4'649.00	0.00	41'837.40	41'837.40	---
Verteilnetz	20%	1'205'648.97	178'906.45	1'384'555.42	276'911.00	0.00	1'107'644.42	<b>-98'004.55</b>	<b>-8.1%</b>
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	43'438.83	43'438.83	4'344.00	0.00	39'094.83	39'094.83	---
<b>1103 Hochbauten</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>
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	8%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Neubau Bürogebäude	Betrag fix	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
<b>1106 Mobilien</b>		<b>0.00</b>	<b>130'852.01</b>	<b>130'852.01</b>	<b>37'161.00</b>	<b>0.00</b>	<b>93'691.01</b>	<b>93'691.01</b>	<b>---</b>
Zähler	20%	0.00	78'724.46	78'724.46	15'745.00	0.00	62'979.46	62'979.46	---
Apparate, Instrumente	20%	0.00	15'491.35	15'491.35	3'098.00	0.00	12'393.35	12'393.35	---
Fahrzeuge	20%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	---
Anteil Verwaltung/Liegenschaften	50%	0.00	36'636.20	36'636.20	18'318.00	0.00	18'318.20	18'318.20	---
<b>140 BETEILIGUNGEN</b>	10%	<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>

**ABSCHREIBUNGSPLAN: T B W TOTAL**
**2015**

	Ab- schr. satz	Effektiver Buchwert per 01.01.2015	Netto- Investitionen 2015	Buchwert per 31.12.2015 Vor Abschr.	Abschreibungen		Buchwert per 01.01.2015 Nach Abschr.	Erhöhung (Verminderung) des Buchwertes	
					Ordentliche	Direkt / Zusatz		absolut	in %
<b>Elektrizitäts-Versorgung</b>		<b>10'006'081.10</b>	<b>2'593'393.83</b>	<b>12'599'474.93</b>	<b>1'693'781.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'905'693.93</b>	<b>899'612.83</b>	<b>9.0%</b>
1101 Anlagen		8'256'081.10	1'901'546.70	10'157'627.80	1'296'150.00	0.00	8'861'477.80	605'396.70	7.3%
1103 Hochbauten		900'000.00	0.00	900'000.00	67'280.00	0.00	832'720.00	-67'280.00	-7.5%
1106 Mobilien		850'000.00	691'847.13	1'541'847.13	330'351.00	0.00	1'211'496.13	361'496.13	42.5%
140 Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
<b>Kommunikationsnetz</b>		<b>7'772'475.28</b>	<b>3'782'470.36</b>	<b>11'554'945.64</b>	<b>2'697'946.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'856'999.64</b>	<b>1'084'524.36</b>	<b>14.0%</b>
1101 Anlagen		5'672'475.28	2'752'984.55	8'425'459.83	2'106'365.00	0.00	6'319'094.83	646'619.55	11.4%
1103 Hochbauten		600'000.00	0.00	600'000.00	60'320.00	0.00	539'680.00	-60'320.00	-10.1%
1106 Mobilien		1'500'000.00	1'029'485.81	2'529'485.81	531'261.00	0.00	1'998'224.81	498'224.81	33.2%
140 Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
<b>Gas-Versorgung</b>		<b>3'409'920.05</b>	<b>3'519'923.31</b>	<b>6'929'843.36</b>	<b>1'013'222.00</b>	<b>1'448'000.00</b>	<b>4'468'621.36</b>	<b>1'058'701.31</b>	<b>31.0%</b>
1101 Anlagen		2'709'920.05	1'357'596.65	4'067'516.70	808'428.00	0.00	3'259'088.70	549'168.65	20.3%
1103 Hochbauten		700'000.00	0.00	700'000.00	71'920.00	0.00	628'080.00	-71'920.00	-10.3%
1106 Mobilien		0.00	352'326.66	352'326.66	96'674.00	0.00	255'652.66	255'652.66	0.0%
140 Beteiligungen		0.00	1'810'000.00	1'810'000.00	36'200.00	1'448'000.00	325'800.00	325'800.00	0.0%
<b>Wasser-Versorgung</b>		<b>1'205'648.97</b>	<b>399'683.69</b>	<b>1'605'332.66</b>	<b>323'065.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'282'267.66</b>	<b>76'618.69</b>	<b>6.4%</b>
1101 Anlagen		1'205'648.97	268'831.68	1'474'480.65	285'904.00	0.00	1'188'576.65	-17'072.32	-1.4%
1103 Hochbauten		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%
1106 Mobilien		0.00	130'852.01	130'852.01	37'161.00	0.00	93'691.01	93'691.01	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>22'394'125.40</b>	<b>10'295'471.19</b>	<b>32'689'596.59</b>	<b>5'728'014.00</b>	<b>1'448'000.00</b>	<b>25'513'582.59</b>	<b>3'119'457.19</b>	<b>13.9%</b>
1101 Anlagen		17'844'125.40	6'280'959.58	24'125'084.98	4'496'847.00	0.00	19'628'237.98	1'784'112.58	10.0%
1103 Hochbauten		2'200'000.00	0.00	2'200'000.00	199'520.00	0.00	2'000'480.00	-199'520.00	-9.1%
1106 Mobilien		2'350'000.00	2'204'511.61	4'554'511.61	995'447.00	0.00	3'559'064.61	1'209'064.61	51.4%
140 Beteiligungen		0.00	1'810'000.00	1'810'000.00	36'200.00	1'448'000.00	325'800.00	325'800.00	0.0%

