

Rechnung 2019

- **Bericht und Antrag Parlament**
- **Finanzbericht**
- **Erfolgsrechnung**
- **Investitions-Rechnung**
- **Bilanz**
- **Kommentare**
- **Anlagenspiegel**
- **Mittelflussrechnung**
- **Anhänge**

**Nach Genehmigung durch:
Stadtrat am 4. März 2020**

Inhaltsverzeichnis

Seite

Bericht und Antrag Stadtparlament:

- Bericht und Antrag 3 - 6

Finanzbericht:

- Erfolgsrechnung, Bilanz, Kennzahlen 9 - 14

Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung:

- Verwaltung, Liegenschaften 17
- Elektrizitätsversorgung 18 - 19
- Kommunikationsnetz 20 - 21
- Gasversorgung 22 - 23
- Wasserversorgung 24 - 25

Bilanz:

- Aktiven 29 - 30
- Passiven 31

Kommentare:

Erfolgsrechnung

- Allgemein 35 - 40
- Verwaltung, Liegenschaften 41
- Elektrizitätsversorgung 42 - 43
- Kommunikationsnetz 43 - 44
- Gasversorgung 45 - 48
- Wasserversorgung 48 - 49

Investitions-Rechnung

- Verwaltung, Liegenschaften 50
- Elektrizitätsversorgung 51
- Kommunikationsnetz 52
- Gasversorgung 53
- Wasserversorgung 54

Anlagenspiegel:

- Elektrizitätsversorgung 57
- Kommunikationsnetz 58
- Gasversorgung 59
- Wasserversorgung 60

Mittelflussrechnung:

- Mittelflussrechnung (MFR) 63

Anhang:

- Grundsätze, Bewertung 67 - 69
- Beteiligungs-Spiegel 70 - 71

Bericht und Antrag Stadtparlament

4. März 2020

Bericht und Antrag an das Stadtparlament

Jahresrechnung 2019 der Technischen Betriebe Wil

Anträge

Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgende Anträge:

1. Die Jahresrechnung 2019 der TBW (inkl. Bilanzanpassungsbericht) sei zu genehmigen.
2. Die Abgaben an die Stadt im Betrage von Fr. 6'386'522.-- gemäss Abgeltungsmodell seien zu genehmigen.
3. Der Rechnungsüberschuss der TBW von Fr. 2'942'664.88 sei zur Bildung von zusätzlichen Vorfinanzierungen im Bereich Elektrizität (Solar-Offensive: Fr. 600'000.--) und im Bereich Gas (Substitutionsprojekte Gas: Fr. 1'000'000.--) sowie im Bereich Wasser (Wassereffizienz-Projekte: Fr. 400'000.--) zu verwenden. Zusätzlich soll vom Bereich Gas der Energiefonds der Stadt Wil um Fr. 200'000.-- aufgestockt werden. Der verbleibende Überschuss sei den allgemeinen Ausgleichsreserven je Bereich zuzuweisen.
4. Es sei festzustellen, dass die Beschlüsse Ziffer 1 - 3 gemäss Art. 7 lit. g Gemeindeordnung dem fakultativen Referendum unterstehen.

1. Rechnungsergebnis

Erfolgsrechnung

Der Geschäftsabschluss der Technischen Betriebe Wil zeigt für das Jahr 2019 ein konstant positives Ergebnis. Der erzielte Unternehmenserfolg von rund Fr. 2.9 Mio. liegt mit rund Fr. 1.5 Mio. unter dem Budget (Fr. 4.4 Mio.), was in erster Linie auf die angepasste Abschreibungsmethodik und die neuen Bewertungsgrundsätze sowie die Auflösung der Neubewertungsreserven gemäss RMSG (Rechnungsmodell St. Galler Gemeinden) zurückzuführen ist.

Zum positiven Rechnungsergebnis haben alle Geschäftsbereiche beigetragen. Der Gesamtumsatz beläuft sich für das Geschäftsjahr 2019 auf rund Fr. 73.9 Mio. Davon betragen die Energieumsätze für Elektrizität, Kommunikation, Gas und Wasser Fr. 63.3 Mio., welche rund Fr. 0.6 Mio. unter dem Budget liegen.

Bei der Elektrizitätsversorgung zeigt sich ein leicht rückläufiger Stromverkauf über alle Kundenkategorien. Im Gasbereich ist der Gasabsatz temperaturbedingt höher ausgefallen. Der Biogasabsatz hat sich mit dem Standardanteil von 20% erfreulich entwickelt. Die Kundenzahlen in den Bereichen Internet, TV und Telefonie konnten trotz der starken Konkurrenz und der volatilen Marktsituation weiter gesteigert werden. Dies u. a. auch dank der Einführung des neuen Mobile Produktes auf Ende 2019. Erwartungsgemäss reduzierten sich aufgrund des Technologiewandels die Anzahl der reinen TV-Grundanschlüsse beim Kommunikationsnetz sowie auch der Verkauf von Digital TV-Zusatzpaketen. Im Wasserbereich beträgt der Frischwasserverkauf nahezu gleich viel wie im Vorjahr.

Die einzelnen Geschäftsbereiche trugen wie folgt zum Rechnungsüberschuss bei:

| | | | | |
|--------------------------------|-----|--------------|------------|---------------|
| ▪ Elektrizitätsversorgung (EV) | Fr. | 635'742.55 | (2018: Fr. | 693'148.18) |
| ▪ Kommunikationsnetz (KN) | Fr. | 587'487.00 | (2018: Fr. | 1'085'344.05) |
| ▪ Gasversorgung (GV) | Fr. | 1'267'259.57 | (2018: Fr. | 1'742'280.62) |
| ▪ Wasserversorgung (WV) | Fr. | 452'175.76 | (2018: Fr. | 658'449.08) |

Investitionsrechnung

Das Nettoinvestitionsvolumen der TBW im Jahr 2019 beträgt Fr. 9.170 Mio. (Vorjahr: Fr. 9.331 Mio.) und verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Geschäftsfelder:

| | | | | |
|--------------------------------|-----|--------------|------------|---------------|
| ▪ Elektrizitätsversorgung (EV) | Fr. | 2'196'752.71 | (2018: Fr. | 2'005'828.26) |
| ▪ Kommunikationsnetz (KN) | Fr. | 4'619'370.70 | (2018: Fr. | 5'126'041.32) |
| ▪ Gasversorgung (GV) | Fr. | 1'271'364.50 | (2018: Fr. | 1'055'045.40) |
| ▪ Wasserversorgung (WV) | Fr. | 1'082'610.68 | (2018: Fr. | 1'143'565.27) |

Das Verwaltungsvermögen erhöht sich unter Berücksichtigung der ordentlichen Abschreibungen von Fr. 98.116 Mio. auf Fr. 99.837 Mio. per 31. Dezember 2019.

2. Verwendung Rechnungsüberschuss

Rechtsgrundlagen

Die TBW sind gestützt auf Art. 125 Abs. 1 lit. b Gemeindegesetz (GG) und Art. 7 lit. g Gemeindeordnung ein öffentlich-rechtliches Gemeindeunternehmen ohne Rechtspersönlichkeit. Für die Gewinnverwendung gelten die entsprechenden Bestimmungen des Gemeindegesetzes und der Haushaltverordnung.

Abgaben an die Stadt

Die ordentlichen Abgaben an die Stadt sind nach dem neuen vom Stadtparlament am 20. November 2019 genehmigten Abgabemodell berechnet worden. Der Abgabebetrag setzt sich dabei aus einer Verzinsung des kalk. Anlagewertes, einer Konzessionsgebühr aufgrund der Absatzmenge sowie 50 % des Reingewinnes nach Abzug der fixen Abgaben zusammen. Wie im Parlamentsbericht erwähnt, soll sich die Abgeltung im Rahmen der Rechnung 2019 ebenfalls an den Parametern des Abgeltungsmodells 2020 orientieren, da die Rechnungsumstellung auf RMSG ebenfalls bereits für das Jahr 2019 erfolgte. Die höheren Abgaben sind einerseits auf die Umstellung des Abgeltungsmodelles sowie auf die Auflösung der Neubewertungsreserven zurückzuführen (Elektrizität: Fr. 1.798 Mio., Kommunikation: Fr. 1.687 Mio., Gas: Fr. 2.449 Mio., Wasser: Fr. 0.452 Mio.).

Gewinnverwendung

Die TBW, bzw. der Stadtrat schlägt vor, den Rechnungsüberschuss wie folgt zu verwenden:

Elektrizitätsversorgung:

- | | | |
|--|-----|------------|
| • Zuweisung an Vorfinanzierung Solar-Offensive | Fr. | 600'000.00 |
| • Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven EV | Fr. | 35'742.55 |

Kommunikationsnetz:

- | | | |
|--|-----|------------|
| • Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven KN | Fr. | 587'487.00 |
|--|-----|------------|

Gasversorgung:

- | | | |
|--|-----|--------------|
| • Zuweisung an Vorfinanzierung Substitutionsprojekte (Gas) | Fr. | 1'000'000.00 |
| • Zuweisung an Energiefonds der Stadt Wil (E-Mobilität) | Fr. | 200'000.00 |
| • Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven GV | Fr. | 67'259.57 |

Wasserversorgung:

- | | | |
|---|-----|------------|
| • Zuweisung an Vorfinanzierung Wassereffizienz Projekte | Fr. | 400'000.00 |
| • Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven WV | Fr. | 52'175.76 |

Die Gewinnverbuchung in der Bilanz erfolgt per 1. Januar 2020.

3. Stand Arbeitspreisreserve (APR)

Die Stadt Wil hat bekanntlich den Gas-Swap-Vertrag per Mitte 2013 gekündigt. Es sind deshalb seit 2015 keine Belastungen mehr für Mehrwerte aus Biogas angefallen. Im Sinne der Bilanzvorsicht ist die im Jahr 2015 gebildete Rückstellung für allgemeine Verbindlichkeiten unverändert übernommen worden. Der ausgewiesene APR-Betrag per 31. Dezember 2019 beträgt Fr. 5'611'255.99 (Vorjahr: Fr. 5'785'739.51). Die Abnahme von Fr. 174'483.52 ist auf die budgetierte Biogasfinanzierung im Betrag von Fr. 650'000.-- sowie auf den vorgesehenen Ausgleich von allgemeinen Preisschwankungen beim Erdgas zurückzuführen.

4. Nachhaltigkeits- und Geschäftsbericht

Im Frühjahr 2020 werden die TBW erstmalig einen Nachhaltigkeits- und Geschäftsbericht erstellen, der die Leistungen der TBW in Sachen Nachhaltigkeit und Ökologie der breiten Öffentlichkeit vorstellt. Zusätzlich wird zu diesem Thema im Jahr 2020 ein Monitoring implementiert, welches auch einen Benchmark ermöglicht.

5. Fakultatives Referendum

Gemäss Art. 7 lit. g Gemeindeordnung untersteht der zustimmende Beschluss des Stadtparlaments zur Rechnung 2017 dem fakultativen Referendum.

Stadt Wil



Susanne Hartmann
Stadtpräsidentin



Hansjörg Baumberger
Stadtschreiber

Jahresrechnung TBW 2019

Finanzbericht

Finanzbericht zum Geschäftsjahr 2019

Der Geschäftsabschluss der Technischen Betriebe Wil zeigt für das Jahr 2019 ein konstant positives Ergebnis. Der erzielte Unternehmenserfolg von rund Fr. 2.9 Mio. liegt mit rund Fr. 1.5 Mio. unter dem Budget (Fr. 4.4 Mio.), was in erster Linie auf die angepasste Abschreibungsmethodik und die neuen Bewertungsgrundsätze sowie die Auflösung der Neubewertungsreserven gemäss RMSG (Rechnungsmodell St. Galler Gemeinden) zurückzuführen ist.

Zum positiven Rechnungsergebnis haben alle Geschäftsbereiche beigetragen. Der Gesamtumsatz beläuft sich für das Geschäftsjahr 2019 auf rund Fr. 73.9 Mio. Davon betragen die Energieumsätze für Elektrizität, Kommunikation, Gas und Wasser Fr. 63.3 Mio., welche rund Fr. 0.6 Mio. unter dem Budget liegen.

Bei der Elektrizitätsversorgung zeigt sich ein leicht rückläufiger Stromverkauf über alle Kundenkategorien. Im Gasbereich ist der Gasabsatz temperaturbedingt höher ausgefallen. Der Biogasabsatz hat sich mit dem Standardanteil von 20% erfreulich entwickelt. Die Kundenzahlen in den Bereichen Internet, TV und Telefonie konnten trotz der starken Konkurrenz und der volatilen Marktsituation weiter gesteigert werden. Dies u. a. auch dank der Einführung des neuen Mobile Produktes auf Ende 2019. Erwartungsgemäss reduzierten sich aufgrund des Technologiewandels die Anzahl der reinen TV-Grundanschlüsse beim Kommunikationsnetz sowie auch der Verkauf von Digital TV-Zusatzpaketen. Im Wasserbereich beträgt der Frischwasserverkauf nahezu gleich viel wie im Vorjahr.

Elektrizitätsversorgung

- Der Stromverkauf (Netz) verzeichnete eine Abnahme von 2.5 GWh bzw. 2% und beträgt neu 124.6 GWh; im Stromverkauf (Energie) wurden 109.9 GWh abgesetzt, der Rückgang betrug 3.5 GWh bzw. 3.1 %;

Gasversorgung

- Der Gasverkauf hat sich gegenüber dem Vorjahr von 395.7 GWh auf neu 415.7 GWh, also um 5.1 % erhöht; im Jahr 2019 wurden gesamthaft 54.7 GWh (+ 5.2%) Biogas abgesetzt. Damit beträgt der Biogasanteil 13.1 % des Gesamtgasabsatzes;

Kommunikationsnetz

- Die Kundenzahl für die gesamten Anschlüsse beim Kommunikationsnetz erhöhte sich leicht und beträgt neu 35'781 (Vorjahr: 34'885);
- Die Kundenzahl für reine TV-Grundanschlüsse reduzierte sich jedoch um rund 3'500 Anschlüsse;
- Der Bereich Digital TV-Zusatzpakete verzeichnete einen Rückgang von rund 500 Verträgen;
- Für das neue Mobileprodukt konnten per Ende 2019 bereits 160 Verträge abgeschlossen werden;
- Die Thurcom verzeichnete gesamthaft einen Zuwachs von rund 750 Verträgen;

Wasserversorgung

- Der Wasserverkauf betrug 1.54 Mio. m³ Frischwasser (Abnahme zum Vorjahr: 0.072 Mio. m³).

| Erfolgsrechnung TBW | Budget Fr. | Rechnung Fr. | Abweichung Fr. | |
|-----------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Energieertrag | 63'888'000 | 63'286'000.60 | -601'999.40 | -0.9% |
| Dienstleistungsertrag | 2'648'000 | 2'877'623.46 | 229'623.46 | 8.7% |
| Eigenleistungen für Investitionen | 10'155'000 | 7'778'864.80 | -2'376'135.20 | -23.4% |
| Total Betriebsertrag | 76'691'000 | 73'942'488.86 | -2'748'511.14 | -3.6% |
| Energieaufwand | 38'162'000 | 37'304'277.05 | -857'722.95 | -2.2% |
| Aufwand Material, Fremdleistungen | 11'929'000 | 10'555'132.14 | -1'373'867.86 | -11.5% |
| Bruttogewinn | 26'600'000 | 26'083'079.67 | -516'920.33 | -1.9% |

| | | | | |
|------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| | | | | |
| Personalaufwand | 8'749'000 | 8'484'724.53 | -264'275.47 | -3.0% |
| Sachaufwand | 2'847'000 | 2'582'025.82 | -264'974.18 | -9.3% |
| Sonstiger Betriebsaufwand | 31'000 | 18'032.75 | -12'967.25 | -41.8% |
| Ordentliche Abschreibungen | 5'731'036 | 7'448'929.00 | 1'717'893.00 | 30.0% |
| Ausserordentliche Erträge | -1'240 | -136'714.00 | -135'474.00 | --- |
| Reserven- / Vorfinanzierungs-Bezug | -1'050'000 | -1'643'105.31 | -593'105.31 | 56.5% |
| Abgaben an Stadt | 5'817'000 | 6'386'522.00 | 569'522.00 | 9.8% |
| | | | | |
| Rechnungsüberschuss | 4'476'204 | 2'942'664.88 | -1'533'539.12 | -34.3% |

Energieertrag, Energieaufwand

Der Verkauf von Strom, Gas, Wasser und Kommunikations-Dienstleistungen liegt im Rahmen der Budgetprognosen. Wegen eines tieferen Energieabsatzes sanken die Beschaffungskosten im Bereich Strom. Jedoch erhöht sich der Energieverkauf (in Franken) aufgrund der buchhalterischen Berücksichtigung der Deckungsdifferenzen (Elektrizitätskommission) aus den Vorjahren. Der Gasabsatz nahm gegenüber dem Vorjahr zu, was mit dem sehr viel kälteren Frühling und den, um fast 10% mehr Heizgradtagen, zu erklären ist. Die prognostizierte Einkaufsmenge wurde im Jahr 2019 überschritten. Demzufolge stiegen der Gaseinkauf an, was sich wiederum auch auf dem Verkaufsergebnis widerspiegelt. Die Ökostrom- bzw. Biogas-Absatzzahlen haben sich sehr gut entwickelt und entsprechen den Prognosen.

Eigenleistungen für Investitionen, Fremdleistungen

Die geplanten Investitionen in die Verteilanlagen konnten nicht in vollem Umfang realisiert werden (z. B. wegen der Reduktion des Fernwärmekredits oder der Projektverschiebung Sanierung Reservoir Unterer Hofberg), was sich im ausgewiesenen Wert „Eigenleistungen für Investitionen“ widerspiegelt. Aus diesem Grund fallen dementsprechend auch die Aufwendungen für Material und Fremdleistungen tiefer aus.

Personalaufwand

Der Personalaufwand schliesst mit Minderkosten von rund Fr. 264'000.-- ab, was vor allem auf personelle Vakanz von diversen Ab- und Zugängen während des Berichtsjahres zurückzuführen ist.

Sachaufwand

Die Einsparungen beim Sachaufwand betragen rund Fr. 265'000.-- und setzen sich aus Einsparungen bei den Werbe- und Marketingaufwendungen (Fr. 64'000.--), Einsparungen im Raumaufwand (Fr. 33'000.--), aus Minderkosten für den Bereich Unterhalt für Gebäude, Mobilien und Maschinen (Fr. 51'000.--), tieferen Ausgaben für Drucksachen und Porti (Fr. 33'000.--), Dienstleistungen durch Dritte (Fr. 49'000.--), Versicherungsprämien (Fr. 26'000.--), Verbands- und Mitgliederbeiträge (Fr. 13'000.--) sowie höheren Kosten beim Fahrzeugunterhalt (Fr. 4'000.--) zusammen.

Sonstiger Betriebsaufwand

Aufgrund der Tatsache, dass der Kontokorrentsaldo während des ganzen Jahres tief gehalten werden konnte, ergeben sich entsprechend sehr geringe Zinskosten.

Ordentliche und direkte Abschreibungen

Die ordentlichen Abschreibungen erfolgten aufgrund der durch das Parlament genehmigten Abschreibungssätze, welche im Zuge der Umstellung auf RMSG festgelegt wurden. Ebenfalls wird neu nicht mehr degressiv, sondern linear abgeschrieben wie es das RMSG-Modell vorschreibt. Die Umstellung des Rechnungslegungsmodelles erfolgte per 01.01.2019 und wird per 31.12.2019 erstmalig angewendet. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung wurde noch vom bisherigen Modell der Restwertabschreibung ausgegangen. Die Abweichungen zum Budget fallen deshalb mit rund Fr. 1.7 Mio. markant höher aus.

Ausserordentliche Erträge

Als ausserordentliche Erträge hat unter anderem eine Sonderdividende der Erdgas Ostschweiz AG von Fr. 0.136 Mio. die Erfolgsrechnung zusätzlich positiv beeinflusst.

Reserven- / Vorfinanzierungs-Bezug

Auflösung Neubewertungsreserve:

Die Neubewertung der Waren und Vorräte erfolgte per 1. Januar 2019 und wird in der Bilanz im Bereich Eigenkapital als Neubewertungsreserve aufgeführt. Entsprechend den Vorgaben von RMSG stehen diese damit dem kurz- bis mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung zur Verfügung. Mit der Auflösung im Jahr 2019 kann der geringere Ertragsüberschuss infolge der durch den Systemwechsel höheren Abschreibungen etwas gemindert werden. Die Auflösung der Neubewertungsreserve verteilt sich wie folgt auf die Bereiche:

| <u>Bereich</u> | <u>in Fr.</u> |
|---------------------------|-------------------|
| • Elektrizitätsversorgung | 145'253.60 |
| • Kommunikationsnetz | 40'399.40 |
| • Gasversorgung | 274'457.20 |
| • Wasserversorgung | 193'520.80 |
| • Total | 653'631.00 |

Bezug aus Arbeitspreisreserve:

Wie in den Vorjahren wurde gemäss Budget von der Arbeitspreisreserve (APR) in der Gasversorgung für die Stützung des Biogasverkaufspreises Fr. 650'000.-- entnommen.

Bezug aus Vorfinanzierungen:

Bei den in den Vorjahren für spezielle Projekte gebildeten Vorfinanzierungen von insgesamt Fr. 4.5 Mio. wurden folgende Massnahmen umgesetzt:

| <u>Substitutionsprojekte</u> | <u>in Fr.</u> |
|-----------------------------------|-------------------|
| • Förderung Biogas-Anteil von 20% | 200'000.00 |
| • Gaseffizienz Massnahmen | 36'594.59 |
| • Firmenpilot E-Cargobike | 102'879.72 |
| • Total | 339'474.31 |

Der End-Saldo bei den Vorfinanzierungen für Substitutionsprojekte beträgt per Ende 2019 Fr. 2'460'525.69 und bei der Vorfinanzierung «Solar-Offensive» Fr. 1'500'000.--.

Insgesamt sind so im Jahr 2019 total Fr. 1'643'105.31 den Reserve- und Vorfinanzierungskonti entnommen worden.

Abgaben an Stadt

Die ordentlichen Abgaben an die Stadt sind nach dem neuen vom Stadtparlament am 20. November 2019 genehmigten Abgabenmodell berechnet worden. Der Abgabebetrag setzt sich dabei aus einer Verzinsung des kalk. Anlagewertes, einer Konzessionsgebühr aufgrund der Absatzmenge sowie 50 % des Reingewinnes nach Abzug der fixen Abgaben zusammen. Wie im Parlamentsbericht erwähnt, soll sich die Abgeltung im Rahmen der Rechnung 2019 ebenfalls an den Parametern des Abgeltungsmodells 2020 orientieren, da die Rechnungsumstellung auf RMSG ebenfalls bereits für das Jahr 2019 erfolgte. Die höheren Abgaben sind einerseits auf die Umstellung des Abgeltungsmodelles sowie auf die Auflösung der Neubewertungsreserven zurückzuführen (Elektrizität: Fr. 1.798 Mio., Kommunikation: Fr. 1.687 Mio., Gas: Fr. 2.449 Mio., Wasser: Fr. 0.452 Mio.).

Gewinnverwendung

Die TBW, bzw. der Stadtrat schlägt vor, den Rechnungsüberschuss wie folgt zu verwenden:

Elektrizitätsversorgung:

- Zuweisung an Vorfinanzierung Solar-Offensive Fr. 600'000.00
- Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven EV Fr. 35'742.55

Kommunikationsnetz:

- Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven KN Fr. 587'487.00

Gasversorgung:

- Zuweisung an Vorfinanzierung Substitutionsprojekte (Gas) Fr. 1'000'000.00
- Zuweisung an Energiefonds der Stadt Wil (E-Mobilität) Fr. 200'000.00
- Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven GV Fr. 67'259.57

Wasserversorgung:

- Zuweisung an Vorfinanzierung Wassereffizienz Projekte Fr. 400'000.00
- Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven WV Fr. 52'175.76

Die Gewinnverbuchung in der Bilanz erfolgt per 1. Januar 2020.

Bilanz vor Gewinnverwendung

Die Bilanzsumme der Technischen Betriebe hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 1.5 Mio. erhöht, was im Wesentlichen auf die Investitionen des Berichtsjahres zurückzuführen ist. Dem Eigenkapital (inkl. Rechnungsüberschuss) von Fr. 113 Mio. steht ein Buchwert des Verwaltungsvermögens von Fr. 99.8 Mio. gegenüber. Das Finanzierungsverhältnis darf mit einer Eigenkapitalquote von rund 89 % ebenfalls als sehr gut beurteilt werden.

| Bilanz TBW | Anfangsbestand per 01.01.2019 Fr. | Veränderungen 2019 Fr. | Endbestand per 31.12.2019 Fr. |
|-----------------------------------|---|------------------------------|-------------------------------------|
| AKTIVEN | 124'962'599.96 | 1'538'207.40 | 126'500'807.36 |
| <u>Finanzvermögen</u> | 26'846'770.96 | -182'962.19 | 26'663'808.77 |
| Flüssige Mittel | 516'282.87 | -95'310.76 | 420'972.11 |
| Forderungen | 24'342'046.44 | 549'156.41 | 24'891'202.85 |
| Vorräte und Angefangene Arbeiten | 1'307'262.00 | 14'730.80 | 1'321'992.80 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 681'179.65 | -651'538.64 | 29'641.01 |
| <u>Verwaltungsvermögen</u> | 98'115'829.00 | 1'721'169.59 | 99'836'998.59 |
| Darlehen und Beteiligungen | 2'203'000.00 | 0.00 | 2'203'000.00 |
| Anlagen Elektrizitätsversorgung | 27'023'489.00 | 332'831.00 | 27'356'320.00 |
| Anlagen Kommunikationsnetz | 25'609'879.00 | 1'189'130.07 | 26'799'009.07 |
| Anlagen Gasversorgung | 25'123'475.00 | 102'425.70 | 25'225'900.70 |
| Anlagen Wasserversorgung | 5'809'614.00 | 535'422.00 | 6'345'036.00 |
| Mobilien | 6'934'254.00 | -332'725.18 | 6'601'528.82 |
| Hochbauten/Immobilien | 5'412'118.00 | -105'914.00 | 5'306'204.00 |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| PASSIVEN | 124'962'599.96 | 1'538'207.40 | 126'500'807.36 |
| | | | |
| <u>Fremdkapital</u> | 13'763'754.13 | -236'868.65 | 13'526'885.48 |
| Laufende Verpflichtungen | 7'178'191.24 | 3'279'407.40 | 10'457'598.64 |
| Vorauszahlungen, Depots | 49'677.80 | 7'941.98 | 57'619.78 |
| Übrige Verbindlichkeiten | 19'572.43 | -3'210.05 | 16'362.38 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 1'097'425.14 | -548'913.73 | 548'511.41 |
| Verpflichtung beim Gemeindehaushalt | 4'013'887.52 | -2'972'094.25 | 1'041'793.27 |
| Darlehen RVM | 900'000.00 | 0.00 | 900'000.00 |
| Rückstellungen | 505'000.00 | 0.00 | 505'000.00 |
| | | | |
| <u>Eigenkapital</u> | 111'198'845.83 | 1'775'076.05 | 112'973'921.88 |
| Vorfinanzierungen | 4'300'000.00 | -339'474.31 | 3'960'525.69 |
| Zweckgebundene Reserven | 5'785'739.51 | -174'483.52 | 5'611'255.99 |
| Aufwertungsreserven | 77'691'586.37 | 0.00 | 77'691'586.37 |
| Neubewertungsreserven | 653'631.00 | -653'631.00 | 0.00 |
| Reserven/Eigenkapital | 22'767'888.95 | 0.00 | 22'767'888.95 |
| Rechnungsüberschuss | 0.00 | 2'942'664.88 | 2'942'664.88 |

Zweckgebundene Reserven

Die Arbeitspreisreserve (APR) bei der Erdgas Ostschweiz AG beträgt neu Fr. 5'611'255.99. In der Verminderung von Fr. 174'483.52 ist die budgetierte Reduktion für die Biogasfinanzierung im Betrag von Fr. 650'000.-- enthalten.

Kennzahlen / Eckwerte 2019

| Umsatz / Cash Flow | 2018 Fr. | 2019 Fr. | Veränderung Fr. |
|--|---------------------|---------------------|----------------------------|
| Umsatz (Energie, DL und Eigenleistungen) | 69.476 Mio. | 73.941 Mio. | + 4.465 Mio. |
| Cash Flow | 9.502 Mio. | 10.391 Mio. | + 0.889 Mio. |
| Cash Flow in % des Umsatzes | 13.7 % | 14.1 % | |

| Eckwerte Anlagen | 2018 | 2019 | Veränderung |
|--|-------------|-------------|--------------------|
| Netto-Investitionen | 9.331 Mio. | 9.170 Mio. | - 0.161 Mio. |
| Ordentliche Abschreibungen | 5.324 Mio. | 7.449 Mio. | + 2.125 Mio. |
| Buchwert der Anlagen (vor Gewinnverwendung, inkl. Aufwertung) | 22.104 Mio. | 97.635 Mio. | + 75.531 Mio. |
| Unterhalt Anlagen | 3.476 Mio. | 3.174 Mio. | - 0.302 Mio. |

Der Gesamt-Umsatz der Technischen Betriebe hat sich aufgrund eines höheren Energieumsatzes gegenüber dem Vorjahr etwas verbessert. Der erwirtschaftete Cash Flow von Fr. 10.4 Mio. reicht zudem aus, um die getätigten Neuinvestitionen von Fr. 9.2 Mio. vollständig zu finanzieren. Das Verwaltungsvermögen erhöht sich um rund Fr. 1.7 Mio. Der Anlagenunterhalt bewegt sich mit rund Fr. 3.2 Mio. im Rahmen der Vorjahre.

| Finanzkennziffern | Investitionsfinanzierung | Anlagendeckungsgrad |
|--------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Elektrizitätsversorgung | 132 % | 99 % |
| Kommunikationsnetz | 88 % | 81 % |
| Gasversorgung | 194 % | 128 % |
| Wasserversorgung | 92 % | 122 % |
| TBW TOTAL | 113 % | 106 % |

Die Finanzkennziffern zeigen entsprechend dem ausgewiesenen Rechnungsüberschuss im Vergleich zum Vorjahr in der Investitionsfinanzierung konstante Werte. Die Kennzahlen des Anlagendeckungsgrades sind inklusiv dem Rechnungsüberschuss gerechnet. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Zahlen teils wesentlich verändert. Dies Aufgrund der Aufwertung durch RMSG. Insgesamt dürfen die ausgewiesenen Kennzahlen als sehr positiv beurteilt werden.

Nachhaltigkeits- und Geschäftsbericht

Im Frühjahr 2020 werden die TBW erstmalig einen Nachhaltigkeits- und Geschäftsbericht erstellen, der die Leistungen der TBW in Sachen Nachhaltigkeit und Ökologie der breiten Öffentlichkeit vorstellt. Zusätzlich wird zu diesem Thema im Jahr 2020 ein Monitoring implementiert, welches auch einen Benchmark ermöglicht.

Erfolgsrechnung Investitions-Rechnung

VERWALTUNG, LIEGENSCHAFTEN

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

| Konto | Text | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|-------------------|--|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------|-------------|----------|
| 5000 3010 | Löhne | 1'849'695.75 | 1'955'619.15 | 1'935'612.95 | 2'088'000 | 2'062'571.51 | K1 | -25'428.49 | -1.22% |
| 5000 3030 | Sozialversicherungsbeiträge | 138'060.90 | 146'300.50 | 145'220.90 | 155'000 | 172'925.00 | K1 | 17'925.00 | 11.56% |
| 5000 3040 | Personalversicherungsbeiträge | 152'477.75 | 172'214.75 | 172'657.70 | 189'000 | 170'392.80 | K1 | -18'607.20 | -9.85% |
| 5000 3050 | Unfall- u. Krankenversicherungsbeiträge | 4'110.55 | 41'626.80 | 40'111.70 | 45'000 | 45'179.55 | K1 | 179.55 | 0.40% |
| 5000 3090 | Weiterbildung, Personalwerbung | 58'646.09 | 43'634.03 | 51'256.68 | 60'000 | 61'101.03 | K15 | 1'101.03 | 1.84% |
| 5000 3100 | Büromat./ Drucks./Fachlit./Inserate | 94'002.79 | 111'308.92 | 62'332.72 | 110'000 | 84'823.10 | K16 | -25'176.90 | -22.89% |
| 5000 3110 | Anschaff. Mobilien u. Maschinen | 60'344.52 | 69'317.63 | 62'965.72 | 60'000 | 61'302.13 | K15 | 1'302.13 | 2.17% |
| 5000 3120 | Energie, Heizung, Wasser für Gebäude | 63'686.27 | 56'288.23 | 57'402.27 | 62'000 | 57'057.89 | K17 | -4'942.11 | -7.97% |
| 5000 3132 | Treibstoffe Fahrzeuge | 2'833.95 | 3'231.14 | 3'141.49 | 3'000 | 3'049.91 | K17 | 49.91 | 1.66% |
| 5000 3137 | Verbrauchsmaterial | 12'962.29 | 12'101.45 | 14'597.22 | 15'000 | 13'474.48 | K18 | -1'525.52 | -10.17% |
| 5000 3141 | Unterhalt Verwaltungsgebäude | 34'812.57 | 40'487.34 | 50'537.77 | 45'000 | 51'165.86 | K18 | 6'165.86 | 13.70% |
| 5000 3142 | Unterhalt Werkhof | 76'850.34 | 67'357.17 | 74'338.38 | 75'000 | 41'202.37 | K19 | -33'797.63 | -45.06% |
| 5000 3150 | Unterhalt Mob./Masch./Dienstkleider | 59'124.86 | 73'861.40 | 46'781.21 | 80'000 | 50'392.83 | K20 | -29'607.17 | -37.01% |
| 5000 3152 | Unterhalt Fahrzeuge | 9'360.16 | 3'894.37 | 8'144.25 | 6'000 | 7'171.68 | K21 | 1'171.68 | 19.53% |
| 5000 3153 | Unterhalt/Wartung LIS | 78'344.63 | 93'419.08 | 94'903.51 | 100'000 | 87'299.46 | K21 | -12'700.54 | -12.70% |
| 5000 3170 | Spesenentschädigungen | 26'379.29 | 26'541.53 | 22'086.93 | 28'000 | 28'512.47 | K21 | 512.47 | 1.83% |
| 5000 3180 | Versicherungen, Grundsteuern | 38'903.20 | 38'747.20 | 34'337.26 | 38'000 | 33'005.75 | K22 | -4'994.25 | -13.14% |
| 5000 3182 | Fahrzeug-Versicherungen, -Steuern | 5'488.75 | 5'116.45 | 4'785.20 | 6'000 | 4'408.65 | K22 | -1'591.35 | -26.52% |
| 5000 3184 | Verwaltungskostenbeitr. an Gemeinde | 125'000.00 | 125'000.00 | 125'000.00 | 125'000.00 | 125'000.00 | K22 | 0.00 | 0.00% |
| 5000 3185 | IT-Leistungen durch Dritte | 222'318.05 | 229'996.93 | 232'379.79 | 240'000 | 239'252.37 | K23 | -747.63 | -0.31% |
| 5000 3186 | Porti, Telefon, Kontospesen, Gebühren | 259'911.77 | 260'159.90 | 243'579.68 | 260'000 | 252'229.62 | K23 | -7'770.38 | -2.99% |
| 5000 3187 | Honorare, Dienstleist.-entschädigungen | 149'910.94 | 175'919.21 | 90'354.16 | 200'000 | 151'683.74 | K24 | -48'316.26 | -24.16% |
| 5000 3190 | Mitgliederbeiträge | 4'779.62 | 4'946.85 | 4'426.24 | 5'000 | 5'247.60 | K24 | 247.60 | 4.95% |
| 5000 3230 | Zinserträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2'000 | 0.00 | K24 | 2'000.00 | -100.00% |
| 5000 4270 | Mieterträge | -174'230.14 | -177'356.04 | -177'508.42 | -175'000 | -174'297.37 | K24 | 702.63 | -0.40% |
| 5000 4345 | Ertrag Dienstleistungen | -113'148.15 | -85'948.28 | -78'007.75 | -85'000 | -99'295.96 | K3 | -14'295.96 | 16.82% |
| 5000 4360 | Lohnrückerstattungen EO u. SUVA | -28'358.60 | -27'943.45 | -15'805.55 | -32'000 | -24'867.00 | K3 | 7'133.00 | -22.29% |
| 5000 4530 | Umlage Kosten Verwaltung, Liegenschaften | -3'249'268.15 | -3'465'842.26 | -3'305'632.01 | -3'701'000 | -3'509'989.47 | K2 | 191'010.53 | -5.16% |
| 5000 Total | Verwaltung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 0.00 | |
| TOTAL | LAUFENDE RECHNUNG | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 0.00 | |
| 5000 5030 | Gebäude, Grundstücke | 0.00 | 0.00 | 84'352.18 | 160'000 | 157'035.00 | K101 | -2'965.00 | -1.85% |
| 5000 5060 | IT-Infrastruktur | 128'145.21 | 119'040.24 | 100'656.96 | 120'000 | 83'684.99 | K101 | -36'315.01 | -30.26% |
| 5000 5062 | Fahrzeuge | 0.00 | 26'600.74 | 0.00 | 55'000 | 51'763.39 | K102 | -3'236.61 | -5.88% |
| 5000 5065 | LIS (CAD-Anlage) | 34'520.65 | 5'000.00 | 0.00 | 50'000 | 40'764.44 | K102 | -9'235.56 | -18.47% |
| 5000 6390 | Umlage Investit. Verw., Liegensch. | -162'665.86 | -150'640.98 | -185'009.14 | -385'000 | -333'247.82 | K103 | 51'752.18 | -13.44% |
| 5000 Total | Verwaltung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 0.00 | |
| TOTAL | INVESTITIONS-RECHNUNG | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 0.00 | |

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

ELEKTRIZITÄTSVERSORGUNG

| Konto | Text | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|-------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----|-------------------|-----------------|
| 5100 | Anteil an Gesamtverwaltungskosten | 812'317.00 | 866'461.00 | 826'408.00 | 925'000 | 877'497.00 | K2 | -47'503.00 | -5.14% |
| 5100 | Total | 812'317.00 | 866'461.00 | 826'408.00 | 925'000 | 877'497.00 | | -47'503.00 | -5.14% |
| 5120 | Energie | 0.00 | 171.81 | 163.46 | 1'000 | 162.40 | | -837.60 | -83.76% |
| 5120 | Versicherungen, Grundsteuern | 5'667.90 | 5'234.20 | 5'431.20 | 5'000 | 5'410.35 | | 410.35 | 8.21% |
| 5120 | Installationskontrolle | 5'886.90 | 5'337.45 | 5'731.20 | 6'000 | 6'140.71 | | 140.71 | 2.35% |
| 5120 | Förderung erneuerbare Energien | 242'855.74 | 248'882.28 | 249'688.61 | 260'000 | 283'930.64 | K25 | 23'930.64 | 9.20% |
| 5120 | Mitgliederbeiträge an Verbände | 33'844.83 | 25'303.48 | 24'995.50 | 40'000 | 26'100.07 | K26 | -13'899.93 | -34.75% |
| 5120 | Unterhalt Zentr./RS/Alarmanl./FLS | 9'819.65 | 19'217.90 | 14'038.95 | 15'000 | 3'388.85 | | -11'611.15 | -77.41% |
| 5120 | Unterhalt Transformatorenstationen | 95'268.90 | 79'753.90 | 105'654.65 | 100'000 | 66'707.15 | K27 | -33'292.85 | -33.29% |
| 5120 | Unterhalt Verteilnetz | 133'457.50 | 129'003.70 | 135'259.95 | 150'000 | 85'114.60 | K28 | -64'885.40 | -43.26% |
| 5120 | Unterhalt Erzeugungsanlagen | 7'845.15 | 12'604.80 | 7'015.45 | 10'000 | 16'146.95 | K29 | 6'146.95 | 61.47% |
| 5120 | Unterhalt Zähler, Empfänger | 505'685.60 | 428'086.85 | 384'355.35 | 350'000 | 355'027.55 | | 5'027.55 | 1.44% |
| 5120 | Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring | 25'697.55 | 47'786.05 | 47'916.20 | 50'000 | 39'071.15 | K5 | -10'928.85 | -21.86% |
| 5120 | Mieten | -500.00 | -500.00 | -500.00 | -1'000 | -500.00 | | 500.00 | -50.00% |
| 5120 | Total | 1'065'529.72 | 1'000'882.42 | 979'750.52 | 986'000 | 886'700.42 | | -99'299.58 | -10.07% |
| 5130 | Löhne | 1'158'506.60 | 1'107'916.40 | 1'114'914.85 | 1'179'000 | 1'164'091.70 | K1 | -14'908.30 | -1.26% |
| 5130 | Sozialversicherungsbeiträge | 86'013.25 | 82'435.35 | 84'755.75 | 90'000 | 98'499.75 | K1 | 8'499.75 | 9.44% |
| 5130 | Personalversicherungsbeiträge | 112'986.40 | 109'524.80 | 110'431.90 | 116'000 | 105'860.20 | K1 | -10'139.80 | -8.74% |
| 5130 | Unfall- u. Krankenversich.beiträge | 25'406.50 | 24'152.45 | 24'127.20 | 26'000 | 28'498.40 | K1 | 2'498.40 | 9.61% |
| 5130 | Weiterbildung, Personalwerbung | 25'953.42 | 35'123.09 | 19'821.19 | 35'000 | 33'950.29 | K15 | -1'049.71 | -3.00% |
| 5130 | Treibstoffe Fahrzeuge | 15'346.78 | 17'853.41 | 16'617.40 | 17'000 | 16'046.59 | | -953.41 | -5.61% |
| 5130 | Fremdleistungen inkl. Material | 2'205'494.76 | 1'963'687.30 | 1'997'779.70 | 2'200'000 | 2'262'538.74 | K6 | 62'538.74 | 2.84% |
| 5130 | Unterhalt Apparate, Werkzeuge | 15'064.47 | 16'490.71 | 16'517.70 | 20'000 | 16'574.98 | | -3'425.02 | -17.13% |
| 5130 | Unterhalt Fahrzeuge | 29'301.17 | 24'068.99 | 26'734.87 | 26'000 | 27'584.72 | | 1'584.72 | 6.10% |
| 5130 | Spesenentschädigungen | 19'953.53 | 20'390.20 | 19'006.52 | 21'000 | 16'625.82 | | -3'374.18 | -20.83% |
| 5130 | Fahrzeug-Versicherungen, -Steuern | 2'1641.60 | 20'640.31 | 21'457.70 | 22'000 | 21'871.70 | | -128.30 | -0.58% |
| 5130 | Leistungen anderer Abteilungen | 2'145.00 | 4'045.00 | 6'960.00 | 3'000 | 4'661.00 | K4 | 1'661.00 | 55.37% |
| 5130 | Ertrag öffentliche Beleuchtung | -387'557.51 | -369'674.99 | -420'057.45 | -400'000 | -450'760.31 | K30 | -50'760.31 | 12.69% |
| 5130 | Hausanschlüsse u. Installationen | -551'358.96 | -464'655.47 | -384'503.50 | -400'000 | -465'839.07 | K31 | -65'839.07 | 16.46% |
| 5130 | Lohnrückerstattungen EO u. SUVA | -28'794.35 | -33'582.85 | -11'684.25 | -35'000 | -13'639.00 | K3 | 21'361.00 | -61.03% |
| 5130 | Investitionen Verteilanlagen | -1'924'646.75 | -1'713'482.40 | -1'721'208.50 | -2'310'000 | -2'122'104.00 | K7 | 187'896.00 | -8.13% |
| 5130 | Unterhalt Verteilanlagen | -777'774.35 | -716'640.55 | -694'240.55 | -675'000 | -565'466.25 | K7 | 109'543.75 | -16.23% |
| 5130 | Leistungen für andere Abteilungen | -61'323.00 | -37'680.00 | -22'730.50 | -32'000 | -70'259.25 | K4 | -38'259.25 | 119.56% |
| 5130 | Total | -13'641.44 | 90'789.10 | 204'700.03 | -97'000 | 108'746.01 | | 205'746.01 | -212.11% |

ELEKTRIZITÄTSVERSORGUNG

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

| Konto | Text | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|--------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----|--------------------|----------|
| 5180 3105 | Information/Marketing | 147'008.05 | 71'558.28 | 127'223.38 | 150'000 | 145'923.64 | | -4'076.36 | -2.72% |
| 5180 3130 | Energieankauf | 10'836'762.90 | 9'987'663.53 | 11'593'426.35 | 12'926'000 | 12'157'956.20 | K32 | -768'043.80 | -5.94% |
| 5180 3300 | Debitorenverluste, Veränd. Delkreder | 21'159.13 | 21'984.19 | 22'279.57 | 30'000 | -1'1047.04 | K8 | -41'047.04 | -136.82% |
| 5180 4340 | Energieverkauf | -17'453'789.02 | -17'077'474.71 | -17'433'456.51 | -18'610'000 | -18'712'239.18 | K33 | -102'239.18 | 0.55% |
| 5180 Total | An- und Verkauf | -6'448'868.94 | -7'096'248.71 | -5'690'527.21 | -5'504'000 | -6'419'406.38 | | -915'406.38 | 16.63% |
| 5190 3230 | Zinsen an Stadt | 1'1378.08 | 4'752.32 | -210.52 | 3'000 | 0.00 | K9 | -3'000.00 | -100.00% |
| 5190 3310 | Ordentliche Abschreibungen | 1'586'002.00 | 1'463'659.00 | 1'331'731.00 | 1'477'274 | 2'258'078.00 | K10 | 780'804.00 | 52.85% |
| 5190 3340 | Zusatzabschreibungen | 1'109'283.58 | 1'568'704.87 | 443'148.18 | 0 | 0.00 | | 0.00 | --- |
| 5190 3620 | Abgaben an Stadt | 1'878'000.00 | 2'101'000.00 | 1'670'000.00 | 1'620'000 | 1'797'896.00 | K12 | 177'896.00 | 10.98% |
| 5190 3822 | Einlage in Reserve, Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 250'000.00 | 0 | 0.00 | K13 | 0.00 | --- |
| 5190 4260 | Zinsen auf Beteiligungen, a.o. Erträge | 0.00 | 0.00 | -15'000.00 | -1'000 | 0.00 | | 1'000.00 | -100.00% |
| 5190 4822 | Bezug aus Reserven, Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | -145'253.60 | K14 | -145'253.60 | --- |
| 5190 Total | Finanzen | 4'584'663.66 | 5'138'116.19 | 3'679'668.66 | 3'099'274 | 3'910'720.40 | | 811'446.40 | 26.18% |
| TOTAL LAUFENDE RECHNUNG | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -590'726 (Gewinn) | -635'742.55 (Gewinn) | | -45'016.55 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|------|--------------------|---------|
| 5100 5630 | Anteil an Gesamtinvestitionen | 40'666.00 | 37'660.00 | 46'252.00 | 96'000 | 83'312.00 | K103 | -12'688.00 | -13.22% |
| 5100 Total | Verwaltung | 40'666.00 | 37'660.00 | 46'252.00 | 96'000 | 83'312.00 | | -12'688.00 | -13.22% |
| 5120 5010 | Zentrale, Rundsteuer-, Alarmanlage | 141'361.30 | 139'119.45 | 172'282.65 | 100'000 | 81'312.10 | K104 | -18'687.90 | -18.69% |
| 5120 5011 | Transformatorstationen | 428'955.50 | 195'970.05 | 259'637.90 | 600'000 | 511'910.60 | K105 | -88'089.40 | -14.68% |
| 5120 5012 | Verteilnetz NS | 850'023.20 | 1'012'740.45 | 873'049.30 | 930'000 | 937'595.65 | | 7'595.65 | 0.82% |
| 5120 5013 | Verteilnetz MS | 170'702.15 | 150'219.35 | 201'113.05 | 200'000 | 187'958.55 | | -12'041.45 | -6.02% |
| 5120 5017 | Solarstrom-Anlage | 333'604.60 | 215'433.10 | 215'125.60 | 480'000 | 403'327.10 | K106 | -76'672.90 | -15.97% |
| 5120 5060 | Zähler, Empfänger | 454'722.52 | 364'806.64 | 244'746.37 | 100'000 | 103'848.67 | | 3'848.67 | 3.85% |
| 5120 5061 | Apparate und Instrumente | 21'317.73 | 16'994.28 | 27'244.86 | 25'000 | 192'13.29 | | -5'786.71 | -23.15% |
| 5120 5062 | Fahrzeuge | 93'737.26 | 0.00 | 74'376.53 | 75'000 | 73'524.75 | | -1'475.25 | -1.97% |
| 5120 6100 | Anschlussbeiträge | -106'000.00 | -175'750.00 | -108'000.00 | -80'000 | -69'000.00 | K107 | 11'000.00 | -13.75% |
| 5120 6200 | Beiträge PV-Anlage Bürgermodell | 2'388'424.26 | 1'919'473.32 | 1'959'576.26 | 2'250'000 | 2'113'440.71 | K108 | -136'559.29 | -6.07% |
| 5120 Total | Verteilanlagen | 2'429'090.26 | 1'957'133.32 | 2'005'828.26 | 2'346'000 | 2'196'752.71 | | -149'247.29 | -6.36% |
| TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG | | | | | | | | | |

KOMMUNIKATIONSNETZ

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

| Konto | Text | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----|--------------------|----------------|
| 5200 | Anteil an Gesamtverwaltungskosten | 974'780.00 | 1'039'753.00 | 991'690.00 | 1'110'000 | 1'052'997.00 | K2 | -57'003.00 | -5.14% |
| 5200 | Total | 974'780.00 | 1'039'753.00 | 991'690.00 | 1'110'000 | 1'052'997.00 | | -57'003.00 | -5.14% |
| 5220 | Energie | 109'896.26 | 104'192.03 | 111'881.46 | 120'000 | 115'895.40 | | -4'104.60 | -3.42% |
| 5220 | Versicherungen, Grundsteuern | 1'004.85 | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'000 | 1'001.10 | | 1.10 | 0.11% |
| 5220 | Leitungsgebühren, Abgaben | 224'920.93 | 241'777.88 | 313'789.41 | 295'000 | 382'593.54 | K34 | 87'593.54 | 29.69% |
| 5220 | Mitgliederbeiträge an Verbände | 5'169.85 | 5'003.25 | 4'886.15 | 5'000 | 4'874.40 | | -125.60 | -2.51% |
| 5220 | Unterhalt Antenne, Kopfstation | 848'586.85 | 905'894.85 | 891'320.80 | 880'000 | 820'720.25 | K35 | -59'279.75 | -6.74% |
| 5220 | Unterhalt Verteilnetz | 667'286.35 | 658'512.80 | 643'529.70 | 660'000 | 558'513.05 | K36 | -101'486.95 | -15.38% |
| 5220 | Betrieb Verkaufsstellennetz | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 230'000 | 171'780.35 | K37 | -58'219.65 | -25.31% |
| 5220 | Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring | -2'400.00 | -2'400.00 | -2'400.00 | 3'000 | 0.00 | K5 | -3'000.00 | -100.00% |
| 5220 | Mieten | -2'400.00 | -2'400.00 | -2'400.00 | -2'000 | -2'400.00 | | -400.00 | 20.00% |
| 5220 | Total | 1'854'435.09 | 1'913'980.81 | 1'964'007.52 | 2'192'000 | 2'052'978.09 | | -139'021.91 | -6.34% |
| 5230 | Löhne | 2'077'394.40 | 2'154'288.65 | 2'202'523.24 | 2'530'000 | 2'405'692.22 | K1 | -124'307.78 | -4.91% |
| 5230 | Sozialversicherungsbeiträge | 156'655.15 | 162'234.45 | 167'180.35 | 192'000 | 201'819.65 | K1 | 9'819.65 | 5.11% |
| 5230 | Personalversicherungsbeiträge | 157'287.55 | 175'906.20 | 179'243.30 | 208'000 | 179'349.80 | K1 | -28'650.20 | -13.77% |
| 5230 | Unfall- u. Krankenversich.beiträge | 47'077.60 | 46'773.90 | 47'452.30 | 55'000 | 56'760.25 | K1 | 1'760.25 | 3.20% |
| 5230 | Weiterbildung, Personalwerbung | 28'427.96 | 11'940.99 | 3'614.78 | 25'000 | 30'472.10 | K15 | 5'472.10 | 21.89% |
| 5230 | Treibstoffe Fahrzeuge | 14'049.22 | 14'385.61 | 17'163.52 | 17'000 | 17'657.05 | | 657.05 | 3.87% |
| 5230 | Fremdleistungen inkl. Material | 4'002'289.35 | 3'706'684.85 | 3'910'044.52 | 3'650'000 | 3'654'133.21 | K6 | 4'133.21 | 0.11% |
| 5230 | Unterhalt Apparate, Werkzeuge | 12'297.39 | 7'612.17 | 10'865.43 | 12'000 | 8'431.71 | | -3'568.29 | -29.74% |
| 5230 | Unterhalt Fahrzeuge | 13'233.27 | 13'474.68 | 20'423.37 | 15'000 | 14'206.92 | | -793.08 | -5.29% |
| 5230 | Spesenentschädigungen | 16'635.53 | 17'117.28 | 17'804.06 | 17'000 | 17'446.50 | | 446.50 | 2.63% |
| 5230 | Fahrzeug-Versicherungen, -Steuern | 12'379.40 | 13'548.00 | 14'318.20 | 13'000 | 13'843.50 | | 843.50 | 6.49% |
| 5230 | Leistungen anderer Abteilungen | 2'899.00 | 1'955.50 | 7'853.00 | 4'000 | 4'785.00 | K4 | 785.00 | 19.63% |
| 5230 | Installationen | -261'360.16 | -310'750.80 | -138'889.88 | -300'000 | -123'772.85 | K38 | 176'227.15 | -58.74% |
| 5230 | Lohnrückerstattungen EO u. SUVA | -19'801.60 | -54'079.70 | -7'113.85 | -41'000 | -12'657.20 | K3 | 28'342.80 | -69.13% |
| 5230 | Investitionen Verteilanlagen | -3'914'092.80 | -3'495'542.80 | -3'795'018.30 | -4'000'000 | -3'511'483.75 | K7 | 488'506.25 | -12.21% |
| 5230 | Unterhalt Verteilanlagen | -1'515'843.20 | -1'564'407.65 | -1'534'850.50 | -1'773'000 | -1'551'013.65 | K7 | 221'986.35 | -12.52% |
| 5230 | Leistungen für andere Abteilungen | -2'497.00 | -4'201.00 | -1'317.50 | -3'000 | -3013.75 | K4 | -13.75 | 0.46% |
| 5230 | Total | 827'011.01 | 896'940.33 | 1'121'296.04 | 621'000 | 1'402'646.71 | | 781'646.71 | 125.87% |

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

KOMMUNIKATIONSNETZ

| Konto | Text | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------------------|-----|---------------------|---------------|
| 5280 3105 | Information/Marketing | 494'101.16 | 454'024.81 | 341'085.27 | 515'000 | 534'075.38 | K39 | 19'075.38 | 3.70% |
| 5280 3187 | Aufwand Urheberrechtsgebühren | 504'117.79 | 524'181.98 | 538'426.71 | 549'000 | 554'515.16 | | 5'515.16 | 1.00% |
| 5280 3189 | Aufwand Signaleinkauf | 2'377'664.29 | 2'280'626.02 | 2'311'329.71 | 3'097'000 | 2'357'093.28 | K40 | -739'906.72 | -23.89% |
| 5280 3300 | Debitorenverluste, Veränd. Delkreder | 78'496.88 | 50'375.22 | 62'402.17 | 70'000 | 14'681.13 | K8 | -55'318.87 | -79.03% |
| 5280 4340 | Ertrag Abbonnementsgebühren | -3'581'531.48 | -3'170'916.34 | -2'630'316.40 | -2'955'000 | -2'382'656.60 | K41 | 572'343.40 | -19.37% |
| 5280 4343 | Ertrag Netzinfrastruktur, Internet | -8'870'429.53 | -9'800'915.11 | -10'233'497.10 | -11'750'000 | -10'970'937.60 | K42 | 779'062.40 | -6.63% |
| 5280 4347 | Ertrag Urheberrechtsgebühren | -427'035.36 | -420'421.17 | -356'334.82 | -514'000 | -303'187.13 | K43 | 210'812.87 | -41.01% |
| 5280 4348 | Ertrag Teleclub | -12'771.95 | -9'928.00 | -5'764.00 | -9'000 | -5'704.02 | K44 | 3'295.98 | -36.62% |
| 5280 Total | An- und Verkauf | -9'437'388.20 | -10'092'972.59 | -9'972'668.46 | -10'997'000 | -10'202'120.40 | | 794'879.60 | -7.23% |
| 5290 3230 | Zinsen an Stadt | 14'222.60 | 5'940.40 | -263.15 | 30'000 | 0.00 | K9 | -30'000.00 | -100.00% |
| 5290 3310 | Ordentliche Abschreibungen | 2'980'942.00 | 3'171'710.00 | 3'323'594.00 | 3'534'147 | 3'458'943.00 | K10 | -75'204.00 | -2.13% |
| 5290 3340 | Zusatzabschreibungen | 1'216'997.50 | 1'375'648.05 | 585'344.05 | 0 | 0.00 | | 0.00 | --- |
| 5290 3620 | Abgaben an Stadt | 1'570'000.00 | 1'689'000.00 | 1'487'000.00 | 1'808'000 | 1'687'468.00 | K12 | -120'532.00 | -6.67% |
| 5290 3822 | Einlage in Reserve, Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0 | 0.00 | K13 | 0.00 | --- |
| 5290 4260 | Zinsen auf Beteiligungen | -1'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 0.00 | --- |
| 5290 4822 | Bezug aus Reserven, Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | -40'399.40 | K14 | -40'399.40 | --- |
| 5290 Total | Finanzen | 5'781'162.10 | 6'242'298.45 | 5'895'674.90 | 5'372'147 | 5'106'011.60 | | -266'135.40 | -4.95% |
| TOTAL LAUFENDE RECHNUNG | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'701'853 (Gewinn) | -587'487.00 (Gewinn) | | 1'114'366.00 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|------|--------------------|----------------|
| 5200 5630 | Anteil an Gesamtinvestitionen | 48'800.00 | 45'192.00 | 55'503.00 | 116'000 | 99'974.00 | K103 | -16'026.00 | -13.82% |
| 5200 Total | Verwaltung | 48'800.00 | 45'192.00 | 55'503.00 | 116'000 | 99'974.00 | | -16'026.00 | -13.82% |
| 5220 5010 | Antenne, Kopfstation | 1'726'843.50 | 1'139'644.35 | 943'230.55 | 1'500'000 | 1'226'267.10 | K109 | -273'732.90 | -18.25% |
| 5220 5012 | Verteilnetz | 2'187'249.35 | 2'355'898.45 | 2'851'787.75 | 2'500'000 | 2'285'226.65 | K110 | -214'773.35 | -8.59% |
| 5220 5060 | Decodier-Empfänger / Kabel-Modem | 775'718.00 | 1'582'636.28 | 1'223'434.48 | 1'200'000 | 987'570.59 | K111 | -212'429.41 | -17.70% |
| 5220 5061 | Apparate und Instrumente | 42'530.23 | 19'405.46 | 34'551.90 | 30'000 | 23'350.74 | K112 | -6'649.26 | -22.16% |
| 5220 5062 | Fahrzeuge | 37'650.93 | 31'898.15 | 70'676.36 | 145'000 | 129'386.30 | K113 | -15'613.70 | -10.77% |
| 5220 6100 | Anschlussbeiträge | -127'185.17 | -154'445.00 | -53'142.72 | -115'000 | -132'404.68 | K114 | -17'404.68 | 15.13% |
| 5220 Total | Verteilanlagen | 4'642'806.84 | 4'975'037.69 | 5'070'538.32 | 5'260'000 | 4'519'396.70 | | -740'603.30 | -14.08% |
| TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG | | 4'691'606.84 | 5'020'229.69 | 5'126'041.32 | 5'376'000 | 4'619'370.70 | | -756'629.30 | -14.07% |

GASVERSORGUNG

ERFOLGRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

| Konto | Text | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----|--------------------|----------------|
| 5400 | Anteil an Gesamtverwaltungskosten | 1'039'766.00 | 1'109'070.00 | 1'057'802.00 | 1'184'000 | 1'123'197.00 | K2 | -60'803.00 | -5.14% |
| 5400 | Total | 1'039'766.00 | 1'109'070.00 | 1'057'802.00 | 1'184'000 | 1'123'197.00 | | -60'803.00 | -5.14% |
| 5420 | Energie | 238.05 | 191.44 | 183.28 | 1'000 | 168.81 | | -831.19 | -83.12% |
| 5420 | 3180 Versicherungen, Grundsteuern | 57'270.15 | 47'112.15 | 54'059.30 | 60'000 | 44'385.90 | K45 | -15'614.10 | -26.02% |
| 5420 | 3187 Förderung erneuerbare Energien | 233'070.00 | 225'506.00 | 225'450.00 | 530'000 | 421'762.37 | K46 | -108'237.63 | -20.42% |
| 5420 | 3190 Mitgliederbeiträge an Verbände | 103'118.33 | 103'414.81 | 104'332.17 | 105'000 | 104'600.62 | | -399.38 | -0.38% |
| 5420 | 3900 Unterhalt Abnahmestation | 35'075.60 | 32'999.20 | 64'932.35 | 70'000 | 54'442.35 | K47 | -15'557.65 | -22.23% |
| 5420 | 3902 Unterhalt Verteilnetz und Regler | 263'868.30 | 308'213.60 | 357'592.70 | 300'000 | 318'382.85 | K48 | 18'382.85 | 6.13% |
| 5420 | 3903 Unterhalt FLS | 656.25 | 4'803.50 | 605.60 | 5'000 | 85.00 | K49 | -4'915.00 | -98.30% |
| 5420 | 3904 Betrieb Contracting | 25'930.65 | 14'990.60 | 42'267.05 | 25'000 | 32'743.40 | K50 | 7'743.40 | 30.97% |
| 5420 | 3905 Zählerauswechsl./Inst.-kontrolle | 246'807.90 | 234'478.10 | 227'963.75 | 220'000 | 221'876.85 | | 1'876.85 | 0.85% |
| 5420 | 3906 Betrieb Biogasanlage ARA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150'000 | 0.00 | K51 | -150'000.00 | -100.00% |
| 5420 | 3908 Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | K5 | 0.00 | --- |
| 5420 | 4270 Mieten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'000 | 0.00 | | 1'000.00 | -100.00% |
| 5420 | Total | 966'035.23 | 971'709.40 | 1'077'386.20 | 1'465'000 | 1'198'448.15 | | -266'551.85 | -18.19% |
| 5430 | Löhne | 897'227.95 | 906'337.85 | 859'985.20 | 992'000 | 894'175.15 | K1 | -97'824.85 | -9.86% |
| 5430 | 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 63'578.85 | 66'484.85 | 63'360.85 | 78'000 | 75'931.30 | K1 | -2'068.70 | -2.65% |
| 5430 | 3040 Personalversicherungsbeiträge | 74'726.35 | 77'223.60 | 75'556.70 | 96'000 | 66'727.05 | K1 | -29'272.95 | -30.49% |
| 5430 | 3050 Unfall- u. Krankenversich.beiträge | 18'529.40 | 17'886.75 | 17'185.80 | 22'000 | 21'221.40 | K1 | -778.60 | -3.54% |
| 5430 | 3090 Weiterbildung, Personalwerbung | 31'776.49 | 18'481.48 | 16'940.73 | 34'000 | 31'639.68 | K15 | -2'360.32 | -6.94% |
| 5430 | 3132 Treibstoffe Fahrzeuge | 17'305.49 | 19'776.45 | 21'002.89 | 21'000 | 22'621.46 | | 1'621.46 | 7.72% |
| 5430 | 3140 Fremdleistungen inkl. Material | 1'640'436.10 | 1'707'620.40 | 1'650'038.26 | 2'650'000 | 2'020'118.26 | K6 | -629'881.74 | -23.77% |
| 5430 | 3151 Unterhalt Apparate, Werkzeuge | 23'136.13 | 20'730.00 | 23'872.20 | 22'000 | 22'594.16 | | 594.16 | 2.70% |
| 5430 | 3152 Unterhalt Fahrzeuge | 22'150.04 | 18'276.70 | 24'088.32 | 23'000 | 23'679.44 | | 679.44 | 2.95% |
| 5430 | 3170 Spesenentschädigungen | 20'418.01 | 18'968.00 | 16'566.09 | 20'000 | 16'587.33 | | -3'412.67 | -17.06% |
| 5430 | 3182 Fahrzeug-Versicherungen, -Steuern | 13'363.60 | 13'397.50 | 12'171.70 | 11'000 | 11'753.20 | K4 | 753.20 | 6.85% |
| 5430 | 3909 Leistungen anderer Abteilungen | 28'642.50 | 20'415.50 | 5'920.50 | 16'000 | 14'151.00 | | -1'849.00 | -11.56% |
| 5430 | 4355 Hausanschlüsse und Installationen | -451'213.78 | -487'211.75 | -494'747.43 | -500'000 | -538'647.99 | K52 | -38'647.99 | 7.73% |
| 5430 | 4356 Kundendienst, Apparate-Service | -528'972.21 | -612'176.71 | -549'805.87 | -580'000 | -611'953.90 | K63 | -31'953.90 | 5.51% |
| 5430 | 4360 Lohnrückstellungen EO u. SUVA | -55'644.90 | -37'931.15 | -22'933.85 | -39'000 | -27'478.10 | K3 | 11'521.90 | -29.54% |
| 5430 | 4380 Investitionen Verteilanlagen | -860'227.40 | -894'074.10 | -798'309.05 | -1'960'000 | -978'970.70 | K7 | 981'029.30 | -50.05% |
| 5430 | 4900 Unterhalt Verteilanlagen | -572'338.70 | -595'485.00 | -693'361.45 | -770'000 | -627'530.45 | K7 | 142'469.55 | -18.50% |
| 5430 | 4909 Leistungen für andere Abteilungen | 0.00 | 0.00 | -7'613.50 | 0 | -2'965.00 | K4 | -2'965.00 | --- |
| 5430 | Total | 382'893.92 | 278'720.37 | 219'918.09 | 136'000 | 433'653.29 | | 297'653.29 | 218.86% |

GASVERSORGUNG

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

| Konto | T e x t | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|--------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------|--------------------|---------------|
| 5480 3105 | Information/Marketing | 106973.99 | 163'508.29 | 155'488.79 | 195'000 | 133'358.52 | K54 | -61'641.48 | -31.61% |
| 5480 3130 | Erdgasankauf | 17'506'950.84 | 18'674'486.20 | 19'819'565.25 | 20'710'000 | 20'891'033.40 | K55 | 181'033.40 | 0.87% |
| 5480 3134 | Energieaufwand Contracting | 67'405.80 | 58'970.37 | 65'321.17 | 80'000 | 74'285.51 | K59 | -5'714.49 | -7.14% |
| 5480 3300 | Debitorenverluste, Veränd. Delkredere | 5'067.52 | 2'211.59 | 7'851.91 | 20'000 | -28'311.82 | K8 | -48'311.82 | -241.56% |
| 5480 3829 | Veränderung APR-Reserve EGO | -124'661.55 | -383'867.30 | 411'841.88 | 650'000 | 1'125'516.48 | K56 | 475'516.48 | 73.16% |
| 5480 4340 | Erdgasverkauf | -26'087'079.89 | -25'215'267.64 | -25'965'057.09 | -27'370'000 | -28'324'603.78 | K57 | -954'603.78 | 3.49% |
| 5480 4342 | Ertrag Contracting | -149'583.12 | -140'692.00 | -139'939.60 | -160'000 | -153'075.56 | K60 | 6'924.44 | -4.33% |
| 5480 Total | An- und Verkauf | -8'674'926.41 | -6'840'650.49 | -5'644'927.69 | -5'875'000 | -6'281'797.25 | | -406'797.25 | 6.92% |
| 5490 3230 | Zinsen | 2'017.31 | 18'840.64 | 21'306.78 | 0 | 17'357.75 | K9 | 17'357.75 | --- |
| 5490 3310 | Ordentliche Abschreibungen | 514'365.00 | 583'512.00 | 447'919.00 | 371'760 | 1'193'369.00 | K10 | 821'609.00 | 221.01% |
| 5490 3340 | Zusatzabschreibungen | 426'118.95 | 1'301'252.08 | 242'280.62 | 0 | 0.00 | | 0.00 | --- |
| 5490 3620 | Abgaben an Stadt | 3'001'000.00 | 2'462'000.00 | 2'172'000.00 | 2'124'000 | 2'449'158.00 | K12 | 325'158.00 | 15.31% |
| 5490 3822 | Einlage in Reserve, Vorfinanzierungen | 0.00 | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 | 0 | 0.00 | K13 | 0.00 | --- |
| 5490 3824 | Einlage in Vorfinanzierung Substitutionsprojekte | 3'000'000.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0 | 0.00 | | 0.00 | --- |
| 5490 4260 | Zinsen/Erträge auf Beteiligungen | -657'270.00 | -234'454.00 | -243'685.00 | -240 | -136'714.00 | K61 | -136'474.00 | --- |
| 5490 4822 | Bezug aus Reserven, Vorfinanzierungen | 0.00 | -650'000.00 | -850'000.00 | -1'050'000 | -1'263'931.51 | K14/58 | -213'931.51 | 20.37% |
| 5490 Total | Finanzen | 6'286'231.26 | 4'481'150.72 | 3'289'821.40 | 1'445'920 | 2'259'239.24 | | 813'719.24 | 56.29% |
| TOTAL LAUFENDE RECHNUNG | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1'644'480 (Gewinn) | -1'267'259.57 (Gewinn) | | 377'220.43 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|------|----------------------|----------------|
| 5400 5630 | Anteil an Gesamtinvestitionen | 52'053.00 | 48'205.00 | 59'203.00 | 123'000 | 106'639.00 | K103 | -16'361.00 | -13.30% |
| 5400 Total | Verwaltung | 52'053.00 | 48'205.00 | 59'203.00 | 123'000 | 106'639.00 | | -16'361.00 | -13.30% |
| 5420 5010 | Abnahmestationen | 90'684.10 | 0.00 | 0.00 | 80'000 | 0.00 | K115 | -80'000.00 | -100.00% |
| 5420 5012 | Verteilnetz und Regler | 759'043.30 | 884'202.45 | 798'309.05 | 820'000 | 662'945.40 | K116 | -157'054.60 | -19.15% |
| 5420 5014 | Contracting | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50'000 | 0.00 | K117 | -50'000.00 | -100.00% |
| 5420 5015 | Ferlleitsystem/Kommandoraum | 10'500.00 | 9'871.65 | 0.00 | 10'000 | 0.00 | K118 | -10'000.00 | -100.00% |
| 5420 5017 | Fernwärme | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'000'000 | 316'025.30 | K119 | -683'974.70 | -68.40% |
| 5420 5060 | Gaszähler | 236'681.38 | 201'117.38 | 180'114.27 | 180'000 | 175'134.66 | K120 | -4'865.34 | -2.70% |
| 5420 5061 | Apparate und Instrumente | 15'035.10 | 16'208.74 | 13'668.39 | 15'000 | 7'125.91 | K121 | -7'874.09 | -52.49% |
| 5420 5062 | Fahrzeuge | 30'814.16 | 34'811.11 | 32'350.69 | 60'000 | 50'094.23 | K121 | -9'905.77 | -16.51% |
| 5420 6100 | Anschlussbeiträge | -35'100.00 | -19'030.00 | -28'600.00 | -50'000 | -46'600.00 | | 3'400.00 | -6.80% |
| 5420 Total | Verteilanlagen | 1'107'358.04 | 1'127'181.33 | 995'842.40 | 2'165'000 | 1'164'725.50 | | -1'000'274.50 | -46.20% |
| TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG | | 1'159'411.04 | 1'175'386.33 | 1'055'045.40 | 2'288'000 | 1'271'364.50 | | -1'016'635.50 | -44.43% |

WASSERVERSORGUNG

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

| Konto | Text | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|-------------|---|-------------------|--------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----|--------------------|----------------|
| 5500 | Anteil an Gesamtverwaltungskosten | 422'405.15 | 450'558.26 | 429'732.01 | 482'000 | 456'298.47 | K2 | -25'701.53 | -5.33% |
| 5500 | Total Verwaltung | 422'405.15 | 450'558.26 | 429'732.01 | 482'000 | 456'298.47 | | -25'701.53 | -5.33% |
| 5520 | Energie | 112'149.86 | 121'202.13 | 132'946.25 | 122'000 | 120'258.04 | | -1'741.96 | -1.43% |
| 5520 | 3180 Versicherungen, Grundsteuern | 10'557.00 | 10'573.25 | 8'739.65 | 15'000 | 8'850.35 | K62 | -6'149.65 | -41.00% |
| 5520 | 3187 Wasserrechtsabgaben/Wasseruntersuchung | 37'807.58 | 42'270.62 | 45'754.48 | 64'000 | 50'356.44 | K63 | -13'643.56 | -21.32% |
| 5520 | 3190 Mitgliederbeiträge an Verbände | 7'625.74 | 7'625.74 | 7'620.86 | 6'000 | 7'620.86 | | 1'620.86 | 27.01% |
| 5520 | 3900 Unterhalt Pumpwerke | 67'843.95 | 60'493.50 | 34'605.25 | 60'000 | 42'808.35 | K64 | -17'191.65 | -28.65% |
| 5520 | 3901 Unterhalt Quellen u. Reservoirs | 74'612.95 | 85'146.25 | 99'941.65 | 80'000 | 78'357.90 | | -1'642.10 | -2.05% |
| 5520 | 3902 Unterhalt Verteilnetz u. Hydranten | 368'386.40 | 220'848.00 | 378'588.40 | 340'000 | 261'520.85 | K65 | -78'479.15 | -23.08% |
| 5520 | 3903 Unterhalt FLS | 4'459.85 | 9'150.10 | 4'520.40 | 10'000 | 5'302.90 | K66 | -4'697.10 | -46.97% |
| 5520 | 3905 Unterhalt Wasserzähler | 90'516.10 | 59'178.60 | 36'269.80 | 40'000 | 40'938.75 | | 938.75 | 2.35% |
| 5520 | 3908 Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring | 156.00 | 596.50 | 487.50 | 2'000 | 1'350.00 | K5 | -650.00 | -32.50% |
| 5520 | 4270 Mieten | -1'000.00 | -1'000.00 | -500.00 | -1'000 | -500.00 | | 500.00 | -50.00% |
| 5520 | 4620 Beitrag Feuerschutz | -26'000.00 | -26'000.00 | -26'000.00 | -26'000 | -26'000.00 | | 0.00 | 0.00% |
| 5520 | Total Verteilanlagen | 747'115.43 | 590'084.69 | 722'974.24 | 712'000 | 590'864.44 | | -121'135.56 | -17.01% |
| 5530 | Löhne | 485'704.10 | 436'668.60 | 496'494.90 | 502'000 | 465'277.25 | K1 | -36'722.75 | -7.32% |
| 5530 | 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 36'948.70 | 33'584.10 | 39'354.05 | 34'000 | 38'102.65 | K1 | 4'102.65 | 12.07% |
| 5530 | 3040 Personalversicherungsbeiträge | 46'461.60 | 42'683.40 | 47'819.60 | 38'000 | 45'610.75 | K1 | 7'610.75 | 20.03% |
| 5530 | 3050 Unfall- u. Krankenversich.beiträge | 1'1490.75 | 10'364.35 | 12'250.00 | 10'000 | 11'938.55 | K1 | 1'938.55 | 19.39% |
| 5530 | 3090 Weiterbildung, Personalwerbung | 50'15.70 | 3'343.30 | 11'903.55 | 14'000 | 12'492.72 | K15 | -1'507.28 | -10.77% |
| 5530 | 3132 Treibstoffe Fahrzeuge | 4'521.06 | 3'703.81 | 5'138.67 | 5'000 | 4'398.45 | | -601.55 | -12.03% |
| 5530 | 3140 Fremdleistungen inkl. Material | 1'362'327.18 | 1'286'381.51 | 1'540'017.18 | 2'030'000 | 1'237'073.58 | K6 | -792'926.42 | -39.06% |
| 5530 | 3151 Unterhalt Apparate, Werkzeuge | 14'699.89 | 8'879.45 | 12'107.77 | 12'000 | 9'924.58 | | -2'075.42 | -17.30% |
| 5530 | 3152 Unterhalt Fahrzeuge | 7'748.00 | 8'056.81 | 12'154.92 | 8'000 | 7'424.23 | | -575.77 | -7.20% |
| 5530 | 3170 Spesenentschädigungen | 5'103.75 | 5'357.32 | 4'206.94 | 5'000 | 3'912.96 | | -1'087.04 | -21.74% |
| 5530 | 3182 Fahrzeug-Versicherungen, -Steuern | 6'064.20 | 5'783.20 | 5'783.20 | 6'000 | 6'787.60 | | 787.60 | 13.13% |
| 5530 | 3909 Leistungen anderer Abteilungen | 30'133.50 | 15'465.00 | 10'928.00 | 12'000 | 52'682.00 | K4 | 40'682.00 | 339.02% |
| 5530 | 4355 Hausanschlüsse und Installationen | -400'739.30 | -247'374.89 | -429'677.85 | -300'000 | -348'978.28 | K67 | -48'978.28 | 16.33% |
| 5530 | 4360 Lohnrückerstattungen EO u. SUVA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8'000 | 0.00 | K3 | 8'000.00 | -100.00% |
| 5530 | 4380 Investitionen Verteilanlagen | -1'074'703.70 | -1'293'980.25 | -1'264'654.10 | -1'885'000 | -1'166'296.35 | K7 | 718'703.65 | -38.13% |
| 5530 | 4900 Unterhalt Verteilanlagen | -605'975.25 | -435'412.95 | -554'413.00 | -532'000 | -430'278.75 | K7 | 101'721.25 | -19.12% |
| 5530 | 4909 Leistungen für andere Abteilungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | -41.00 | K4 | -41.00 | --- |
| 5530 | Total Installationen | -65'199.42 | -116'497.24 | -50'586.17 | -49'000 | -49'969.06 | | -969.06 | 1.98% |

ERFOLGSRECHNUNG und INVESTITIONSRECHNUNG per 31.12.2019

WASSERVERSORGUNG

| Konto | T e x t | Rechnung 2016 | Rechnung 2017 | Rechnung 2018 | Budget 2019 | Rechnung 2019 | K | Abweichung | in % |
|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----|-------------------|---------------|
| 5580 3105 | Information/Marketing | 65'404.37 | 64'770.75 | 63'026.62 | 70'000 | 52'656.90 | K68 | -17'343.10 | -24.78% |
| 5580 3130 | Wasserankauf RVM | 151'468.83 | 151'076.98 | 150'721.17 | 150'000 | 143'877.02 | K69 | -6'122.98 | -4.08% |
| 5580 3300 | Debitorenverluste, Veränd. Delkredere | -27.36 | 564.72 | 93.96 | 3'000 | -10'000.00 | K8 | -13'000.00 | -433.33% |
| 5580 4340 | Wasserverkauf | -2'593'866.15 | -2'586'612.29 | -2'521'592.60 | -2'520'000 | -2'433'596.73 | K70 | 86'403.27 | -3.43% |
| 5580 Total | An- und Verkauf | -2'377'020.31 | -2'370'199.84 | -2'307'750.85 | -2'297'000 | -2'247'062.81 | | 49'937.19 | -2.17% |
| 5590 3230 | Zinsen | 3'672.26 | 2'469.04 | 2'223.69 | 0 | 675.00 | K9 | 675.00 | --- |
| 5590 3310 | Ordentliche Abschreibungen | 229'784.00 | 201'075.00 | 219'958.00 | 347'855 | 538'539.00 | K10 | 190'684.00 | 54.82% |
| 5590 3340 | Zusatzabschreibungen | 696'242.89 | 782'384.76 | 408'449.08 | 0 | 0.00 | | 0.00 | --- |
| 5590 3620 | Abgaben an Stadt | 343'000.00 | 410'000.00 | 325'000.00 | 265'000 | 452'000.00 | K12 | 187'000.00 | 70.57% |
| 5590 3822 | Einlage in Reserve, Vorfinanzierungen | 0.00 | 50'125.33 | 250'000.00 | 0 | 0.00 | K13 | 0.00 | --- |
| 5590 4822 | Bezug aus Reserven, Vorfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | -193'520.80 | K14 | -193'520.80 | --- |
| 5590 Total | Finanzen | 1'272'699.15 | 1'446'054.13 | 1'205'630.77 | 612'855 | 797'693.20 | | 184'838.20 | 30.16% |
| TOTAL LAUFENDE RECHNUNG | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -539'145 (Gewinn) | -452'175.76 (Gewinn) | | 86'969.24 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------|--------------------|----------------|
| 5500 5630 | Anteil an Gesamtinvestitionen | 21'146.86 | 19'583.98 | 24'051.14 | 50'000 | 43'322.82 | K103 | -6'677.18 | -13.35% |
| 5500 Total | Verwaltung | 21'146.86 | 19'583.98 | 24'051.14 | 50'000 | 43'322.82 | | -6'677.18 | -13.35% |
| 5520 5010 | Pumpwerke | 0.00 | 0.00 | 73'500.00 | 40'000 | 150'90.70 | K122 | -24'969.30 | -62.42% |
| 5520 5011 | Quellen u. Reservoirs | 7'348.10 | 0.00 | 40'149.60 | 630'000 | 56'789.50 | K123 | -573'210.50 | -90.99% |
| 5520 5012 | Verteilnetz | 1'051'605.60 | 1'279'053.65 | 1'151'004.50 | 1'200'000 | 1'079'382.40 | K124 | -120'617.60 | -10.05% |
| 5520 5015 | Fernleitsystem/Kommandobraum | 15'750.00 | 14'926.60 | 0.00 | 15'000 | 15'093.75 | | 93.75 | 0.63% |
| 5520 5060 | Wasserzähler | 98'468.91 | 38'566.51 | 24'865.59 | 20'000 | 20'208.31 | | 208.31 | 1.04% |
| 5520 5061 | Apparate und Instrumente | 14'680.64 | 15'583.48 | 15'999.09 | 16'000 | 8'146.29 | K125 | -7'853.71 | -49.09% |
| 5520 5062 | Fahrzeuge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60'000 | 52'712.26 | K126 | -7'287.74 | -12.15% |
| 5520 5620 | RVM | 28'370.23 | 0.00 | 0.00 | 80'000 | 131'059.05 | K127 | 51'059.05 | 63.82% |
| 5520 6100 | Anschlussbeiträge | -179'077.90 | -394'910.00 | -85'796.65 | -300'000 | -248'213.40 | K128 | 51'786.60 | -17.26% |
| 5520 6610 | Beiträge GVA / Optionsverkauf RVM | -216'508.51 | -206'253.00 | -100'208.00 | -100'000 | -90'921.00 | | 9'079.00 | -9.08% |
| 5520 Total | Verteilanlagen | 820'637.07 | 746'967.24 | 1'119'514.13 | 1'661'000 | 1'039'287.86 | | -621'712.14 | -37.43% |
| TOTAL INVESTITIONS-RECHNUNG | | 841'783.93 | 766'551.22 | 1'143'565.27 | 1'711'000 | 1'082'610.68 | | -628'389.32 | -36.73% |

Bilanz

BILANZ

2019 (vor Gewinnverwendung)

| | | Bestand per 01. 01. 2019 | Veränderungen 2019 | Bestand per 31. 12. 2019 |
|------------|--|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 1 | AKTIVEN | 124'962'599.96 | 1'538'207.40 | 126'500'807.36 |
| 10 | FINANZVERMÖGEN | 26'846'770.96 | -182'962.19 | 26'663'808.77 |
| 100 | Flüssige Mittel | 516'282.87 | -95'310.76 | 420'972.11 |
| 10000 | Kasse | 4'257.65 | 2'692.85 | 6'950.50 |
| 10001 | Kasse thurcom | 569.70 | 3'405.35 | 3'975.05 |
| 10100 | Postkonto 90-725'003-6 | 508'138.97 | -118'632.49 | 389'506.48 |
| 10200 | SG Kantonalbank | 991.43 | 6'746.50 | 7'737.93 |
| 10300 | acrevis Bank AG | 2'305.30 | 9'525.10 | 11'830.40 |
| 10400 | RB Wil | 19.82 | 951.93 | 971.75 |
| 110 | Forderungen | 24'342'046.44 | 549'156.41 | 24'891'202.85 |
| 11000 | Debitoren Energie | 18'173'082.56 | 753'635.27 | 18'926'717.83 |
| 11002 | Debitoren Installationen + Uebrige | 515'875.75 | -12'176.59 | 503'699.16 |
| 11010 | Debitoren Abzahlungen Mobile | - | 1'680.00 | 1'680.00 |
| 23000 | Delkredere | -300'000.00 | 100'000.00 | -200'000.00 |
| 11006 | Guthaben bei Erdgas Ostschweiz AG | 5'785'739.51 | -174'483.52 | 5'611'255.99 |
| 11076 | Debitoren VST | 167'348.62 | -119'498.75 | 47'849.87 |
| 120 | Vorräte u. Angefangene Arbeiten | 1'307'262.00 | 14'730.80 | 1'321'992.80 |
| 12011 | Lagerbestand EV | 223'746.80 | -11'123.90 | 212'622.90 |
| 12019 | Angefangene Arbeiten EV | 66'760.40 | -43'375.70 | 23'384.70 |
| 12021 | Lagerbestand GA | 80'798.80 | 56'775.70 | 137'574.50 |
| 12029 | Angefangene Arbeiten GA | - | - | - |
| 12041 | Lagerbestand GV | 532'198.00 | 41'802.05 | 574'000.05 |
| 12049 | Angefangene Arbeiten GV | 16'716.40 | 11'634.60 | 28'351.00 |
| 12051 | Lagerbestand WV | 306'972.00 | -1'452.75 | 305'519.25 |
| 12059 | Angefangene Arbeiten WV | 80'069.60 | -39'529.20 | 40'540.40 |
| 130 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 681'179.65 | -651'538.64 | 29'641.01 |
| 13000 | Transitorische Aktiven | 681'179.65 | -651'538.64 | 29'641.01 |
| 14 | VERWALTUNGSVERMÖGEN | 98'115'829.00 | 1'721'169.59 | 99'836'998.59 |
| 140 | Darlehen u. Beteiligungen | 2'203'000.00 | - | 2'203'000.00 |
| 14110 | Thurpower AG | 25'000.00 | - | 25'000.00 |
| 14410 | Verband Schweiz. Gasindustrie | 6'000.00 | - | 6'000.00 |
| 14420 | Erdgas Ostschweiz AG | 362'000.00 | - | 362'000.00 |
| 14440 | OpenEP Plattform AG | 1'810'000.00 | - | 1'810'000.00 |

BILANZ
2019 (vor Gewinnverwendung)

| | | Bestand per 01. 01. 2019 | Veränderungen 2019 | Bestand per 31. 12. 2019 |
|------------|----------------------------------|---|-------------------------------|---|
| 150 | Anlagen | 95'912'829.00 | 1'721'169.59 | 97'633'998.59 |
| 151 | Elektrizitäts-Versorgung | 27'023'489.00 | 332'831.00 | 27'356'320.00 |
| 15110 | Zentrale | 1'856'086.00 | -2'919.90 | 1'853'166.10 |
| 15120 | Transformatorstationen | 7'938'265.00 | -18'030.40 | 7'920'234.60 |
| 15130 | Verteilnetz NS | 14'813'283.00 | 122'594.65 | 14'935'877.65 |
| 15140 | Verteilnetz MS | 778'523.00 | 160'774.55 | 939'297.55 |
| 15150 | Fernleitsystem/Kommandoraum | - | - | - |
| 15160 | Unterwerk Bronschhofen | 437'163.00 | -57'153.00 | 380'010.00 |
| 15170 | Anlagen Erneuerbare Energien | 1'200'169.00 | 127'565.10 | 1'327'734.10 |
| 152 | Kommunikationsnetz | 25'609'879.00 | 1'189'130.07 | 26'799'009.07 |
| 15210 | Antenne, Kopfstation | 8'634'089.00 | 319'242.10 | 8'953'331.10 |
| 15220 | Verteilnetz | 16'975'790.00 | 869'887.97 | 17'845'677.97 |
| 154 | Gas-Versorgung | 25'123'475.00 | 102'425.70 | 25'225'900.70 |
| 15410 | Abnahmestationen | 172'611.00 | -18'921.00 | 153'690.00 |
| 15420 | Verteilnetz und Regler | 24'420'092.00 | -147'572.60 | 24'272'519.40 |
| 15440 | Contracting | 504'478.00 | -27'472.00 | 477'006.00 |
| 15450 | Fernleitsystem/Kommandoraum | 26'294.00 | -11'318.00 | 14'976.00 |
| 15460 | Fernwärme | - | 307'709.30 | 307'709.30 |
| 15490 | Anteil Verwaltung/Liegenschaften | - | - | - |
| 155 | Wasser-Versorgung | 5'809'614.00 | 535'422.00 | 6'345'036.00 |
| 15510 | Pumpwerke | 294'296.00 | 5'803.70 | 300'099.70 |
| 15520 | Quellen und Reservoirs | 976'208.00 | 22'330.50 | 998'538.50 |
| 15530 | Verteilnetz (inkl. RVM) | 4'472'571.00 | 521'764.05 | 4'994'335.05 |
| 15550 | Fernleitsystem/Kommandoraum | 66'539.00 | -14'476.25 | 52'062.75 |
| 159 | Mobilien | 6'934'254.00 | -332'725.18 | 6'601'528.82 |
| 15910 | EV Zähler, Empfänger | 1'896'510.00 | -305'177.33 | 1'591'332.67 |
| 15911 | EV Apparate u. Instrumente | 45'543.00 | -2'787.71 | 42'755.29 |
| 15912 | EV Fahrzeuge | 127'087.00 | -4'893.25 | 122'193.75 |
| 15918 | EV Anteil Mobilien Verwaltung | 29'329.00 | 8'427.00 | 37'756.00 |
| 15920 | KN Decoder, Kabelmodem | 2'413'390.00 | -101'074.41 | 2'312'315.59 |
| 15921 | KN Apparate u. Instrumente | 61'873.00 | -6'192.26 | 55'680.74 |
| 15922 | KN Fahrzeuge | 99'380.00 | 66'824.30 | 166'204.30 |
| 15928 | KN Anteil Mobilien Verwaltung | 35'195.00 | 10'112.00 | 45'307.00 |
| 15940 | GV Zähler | 1'546'736.00 | -23'649.34 | 1'523'086.66 |
| 15941 | GV Apparate u. Instrumente | 126'521.00 | -9'782.09 | 116'738.91 |
| 15942 | GV Fahrzeuge | 63'714.00 | 15'799.23 | 79'513.23 |
| 15948 | GV Anteil Mobilien Verwaltung | 37'542.00 | 10'787.00 | 48'329.00 |
| 15950 | WV Wasserzähler | 405'062.00 | -31'837.69 | 373'224.31 |
| 15951 | WV Apparate u. Instrumente | 31'120.00 | -5'833.71 | 25'286.29 |
| 15952 | WV Fahrzeuge | - | 42'170.26 | 42'170.26 |
| 15958 | WV Anteil Mobilien Verwaltung | 15'252.00 | 4'382.82 | 19'634.82 |
| 160 | Hochbauten/Immobilien | 5'412'118.00 | -105'914.00 | 5'306'204.00 |
| 16010 | Elektrizitäts-Versorgung | 2'031'961.00 | -89'725.00 | 1'942'236.00 |
| 16020 | Gemeinschaftsantenne | 1'251'466.00 | 1'628.00 | 1'253'094.00 |
| 16040 | Gas-Versorgung | 1'520'542.00 | -17'585.00 | 1'502'957.00 |
| 16050 | Wasser-Versorgung | 608'149.00 | -232.00 | 607'917.00 |

BILANZ

2019 (vor Gewinnverwendung)

| | | Bestand per 01. 01. 2019 | Veränderungen 2019 | Bestand per 31. 12. 2019 |
|------------|--|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 2 | PASSIVEN | 124'962'599.96 | 1'538'207.40 | 126'500'807.36 |
| 20 | FREMDKAPITAL | 13'763'754.13 | -236'868.65 | 13'526'885.48 |
| 200 | Laufende Verpflichtungen | 7'178'191.24 | 3'279'407.40 | 10'457'598.64 |
| 20000 | Kreditoren | 7'178'191.24 | 3'279'407.40 | 10'457'598.64 |
| 20080 | Bestrittene Forderung EGO | - | - | - |
| 214 | Vorauszahlungen, Depots | 49'677.80 | 7'941.98 | 57'619.78 |
| 21401 | Vorauszahlungen, Teilrechn. Energie | 49'677.80 | 7'373.98 | 57'051.78 |
| 21425 | Depots Thurcom | - | 568.00 | 568.00 |
| 220 | Uebrigere Verbindlichkeiten | 19'572.43 | -3'210.05 | 16'362.38 |
| 22013 | Abrechnung LRV-Messung Stadt Wil | 4'480.00 | -4'375.00 | 105.00 |
| 22014 | Abrechnung LRV-Messung Aussengemeinden | 15'092.43 | 1'164.95 | 16'257.38 |
| 230 | Passive Rechnungsabgrenzungen | 1'097'425.14 | -548'913.73 | 548'511.41 |
| 2300 | Transitorische Passiven | 1'097'425.14 | -548'913.73 | 548'511.41 |
| 240 | Verpflichtungen beim Gemeindehaushalt | 4'013'887.52 | -2'972'094.25 | 1'041'793.27 |
| 24000 | Schuld bei der Polit. Gemeinde Wil | 4'013'887.52 | -2'972'094.25 | 1'041'793.27 |
| 250 | Darlehen | 900'000.00 | - | 900'000.00 |
| 24020 | Darlehen RVM | 900'000.00 | - | 900'000.00 |
| 260 | Rückstellungen | 505'000.00 | - | 505'000.00 |
| 26000 | Delkredere | - | - | - |
| 26020 | Rückstellungen | 505'000.00 | - | 505'000.00 |
| 29 | EIGENKAPITAL | 111'198'845.83 | 1'775'076.05 | 112'973'921.88 |
| 282 | Vorfinanzierungen | 4'300'000.00 | -339'474.31 | 3'960'525.69 |
| 28204 | Vorfinanzierung Substitutionsprojekte (Ersatz fossiler Energie und Effizienzsteigerung) | 2'800'000.00 | -339'474.31 | 2'460'525.69 |
| 28401 | Vorfinanzierung Solar-Offensive | 1'500'000.00 | - | 1'500'000.00 |
| 285 | Zweckgebundene Reserven | 5'785'739.51 | -174'483.52 | 5'611'255.99 |
| 28504 | Reserve Arbeitspreis EGO | 5'785'739.51 | -174'483.52 | 5'611'255.99 |
| 290 | Reserven/Eigenkapital | 22'767'888.95 | - | 22'767'888.95 |
| 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 | 2'246'832.63 | - | 2'246'832.63 |
| 29009 | EK Allgemein TBW | 2'000'000.00 | - | 2'000'000.00 |
| 295 | Aufwertungsreserven | 77'691'586.37 | - | 77'691'586.37 |
| 29501 | Aufwertungsreserven EV | 22'884'015.28 | - | 22'884'015.28 |
| 29502 | Aufwertungsreserven KN | 19'374'281.49 | - | 19'374'281.49 |
| 29504 | Aufwertungsreserven GV | 29'079'250.79 | - | 29'079'250.79 |
| 29505 | Aufwertungsreserven WV | 6'354'038.81 | - | 6'354'038.81 |
| 296 | Neubewertungsreserven | 653'631.00 | -653'631.00 | - |
| 29501 | Neubewertungsreserven EV | 145'253.60 | -145'253.60 | - |
| 29502 | Neubewertungsreserven KN | 40'399.40 | -40'399.40 | - |
| 29504 | Neubewertungsreserven GV | 274'457.20 | -274'457.20 | - |
| 29505 | Neubewertungsreserven WV | 193'520.80 | -193'520.80 | - |
| 299 | Rechnungsüberschuss | - | 2'942'664.88 | 2'942'664.88 |
| 29911 | Rechnungsüberschuss EV | - | 635'742.55 | 635'742.55 |
| 29912 | Rechnungsüberschuss KN | - | 587'487.00 | 587'487.00 |
| 29914 | Rechnungsüberschuss GV | - | 1'267'259.57 | 1'267'259.57 |
| 29915 | Rechnungsüberschuss WV | - | 452'175.76 | 452'175.76 |

Kommentare

KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2019 ERFOLGSRECHNUNG

Technische Betriebe allgemein/gesamthft

| | | |
|-------|--|------|
| 5000 | <u>Verwaltung</u> | (K1) |
| 5130 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | |
| 5230 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5430 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5530 | <u>Wasserversorgung</u> | |
| | | |
| .3010 | <u>Löhne</u> | |
| .3030 | <u>Sozialversicherungsbeiträge</u> | |
| .3040 | <u>Personalversicherungsbeiträge</u> | |
| .3050 | <u>Unfall- u. Krankenversicherungsbeiträge</u> | |

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

| | Budget | Effektiv | Abweichung | |
|-----------------------------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | Fr. | Fr. | Fr. | in % |
| Löhne | 7'291'000.00 | 6'991'807.83 | -299'192.17 | - 4.1% |
| Sozialversicherungen | 549'000.00 | 587'278.35 | 38'278.35 | 7.0 % |
| Personalversicherungen | 647'000.00 | 567'940.60 | -79'059.40 | -12.2 % |
| Unfall- und Krankenversich. | 158'000.00 | 163'598.15 | 5'598.15 | 3.5 % |

Der Minderaufwand ist hauptsächlich auf Vakanzen zurückzuführen, die erst im Verlaufe des Jahres oder gar erst im Folgejahr besetzt werden können. Bei den Sozialversicherungen ist der Anstieg der FAK ausschlaggebend für die höheren Kosten. Demgegenüber wirken sich diverse altersbedingte Abgänge bei den Personalversicherungen kostensenkend aus.

| | | |
|-------|---------------------------------------|-------|
| 5000 | <u>Verwaltung</u> | (K15) |
| 5130 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | |
| 5230 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5430 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5530 | <u>Wasserversorgung</u> | |
| | | |
| .3090 | <u>Weiterbildung, Personalwerbung</u> | |

Aufgrund von zusätzlich durchgeführten Schulungen im Jahr 2019 im Kundenservice (Kundenorientierung) fallen die Kosten im Bereich Administration und Kommunikation etwas höher aus. In diesen Bereichen finden ja bekanntlich die meisten Kundenkontakte statt. Über alle 5 Bereiche gesehen resultieren leichte Mehrkosten gegenüber Budget von rund Fr. 1'700.00.

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5000 | <u>Verwaltung</u> | (K2) |
| 5100 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | |
| 5200 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5400 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5500 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.4530 Umlage Kosten Verwaltung und Liegenschaften

.3530 Anteil an Gesamtverwaltungskosten

Die Verwaltungskosten liegen rund 5 % unter dem Budgetwert und wurden gemäss budgetiertem Schlüssel auf die Geschäftsbereiche aufgeteilt:

- 25 % Elektrizitätsversorgung
- 30 % Kommunikationsnetz
- 32 % Gasversorgung
- 13 % Wasserversorgung.

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5000 | <u>Verwaltung</u> | (K3) |
| 5130 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | |
| 5230 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5430 | <u>Gasversorgung</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. Zivilschutztage enthalten.

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5130 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K4) |
| 5230 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5430 | <u>Gasversorgung</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. Wegen eines grösseren Aufwandes in der Wasserversorgung für den Zählerunterhalt, beanspruchte diese in diesem Jahr in verstärktem Masse Leistungen von anderen Abteilungen.

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5120 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K5) |
| 5220 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5420 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5520 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.3908 Leistungen für Öffentlichkeit/Sponsoring

Mit einem Betrag von gesamthaft rund Fr. 40'000.00 wurden die öffentlichen Veranstaltungen im Auftrag der Stadt unterstützt. Unter anderem wurden an folgenden Anlässen kostenlose Strom- und Wasser-Anschlüsse durch die TBW zur Verfügung gestellt: Rock am Weier, Hofchilbi, Strassenfasnacht, Stadtfest, 1. August-Feier, Mittelalterliches Hofspektakel, Velotage Pedale sowie die Weihnachtsbeleuchtung.

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5130 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K6) |
| 5230 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5430 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5530 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.3140 Fremdleistungen (inkl. Material)

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

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5130 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K7) |
| 5230 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5430 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5530 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.4380 Investitionen Verteilanlagen

.4900 Unterhalt Verteilanlagen

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

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5180 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K8) |
| 5280 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5480 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5580 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.3300 Debitorenverluste

Die ausgewiesenen Debitorenverluste für die Bereiche Elektrizitätsversorgung, Kommunikationsnetz, Gasversorgung und Wasserversorgung liegen unter den budgetierten Werten. Dank einer konsequenten Debitorenbewirtschaftung sind die Verluste im Verhältnis zu den Umsatzzahlen als nach wie vor sehr gering einzustufen. Die Delkredereposten wurden in Anlehnung an die neuen Bewertungsvorschriften gemäss RMSG um Fr. 100'000.00 auf neu Fr. 200'000.00 reduziert. Damit wird dem Verlustrisiko adäquat Rechnung getragen.

| | | |
|------|--------------------------------|------|
| 5190 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K9) |
| 5290 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5490 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5590 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.3230 Zinsen an Stadt

Für das Jahr 2019 ist mit einem Zinssatz von 0.5 % (gemäss Budget) gerechnet worden. Aufgrund der Tatsache, dass der Kontokorrentsaldo während des ganzen Jahres tief gehalten werden konnte – teilweise sogar negativ war – ergaben sich entsprechend auf dem Kontokorrent keine Zinskosten.

| | | |
|------|--------------------------------|-------|
| 5190 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K10) |
| 5290 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5490 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5590 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.3310 Ordentliche Abschreibungen

Die ordentlichen Abschreibungen erfolgten aufgrund der durch das Parlament genehmigten Abschreibungssätze, welche im Zuge der Umstellung auf RMSG festgelegt wurden. Ebenfalls wird neu nicht mehr degressiv, sondern linear abgeschrieben wie es das RMSG-Modell vorschreibt. Die Umstellung des Rechnungslegungsmodelles erfolgte per 01.01.2019 und wird per 31.12.2019 erstmalig angewendet. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung wurde noch vom bisherigen Modell der Restwertabschreibung ausgegangen. Die Abweichungen zum Budget fallen deshalb mit rund Fr. 1.7 Mio. markant aus.

| | | |
|------|--------------------------------|-------|
| 5190 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K14) |
| 5290 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5490 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5590 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.4822 Reservenbezüge, Bezug aus Vorfinanzierungen, Auflösung Neubewertungsreserve

Auflösung Neubewertungsreserve:

Die Neubewertung der Waren und Vorräte erfolgte per 1. Januar 2019 und wird in der Bilanz im Bereich Eigenkapital als Neubewertungsreserve aufgeführt. Entsprechend den Vorgaben von RMSG stehen diese damit dem kurz- bis mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung zur Verfügung. Mit der Auflösung im Jahr 2019 kann der geringere Ertragsüberschuss infolge der durch den Systemwechsel höheren Abschreibungen etwas gemindert werden. Die Auflösung der Neubewertungsreserve verteilt sich wie folgt auf die Bereiche:

| | | |
|-------------------------|------------|-------------------|
| Elektrizitätsversorgung | Fr. | 145'253.60 |
| Kommunikationsnetz | Fr. | 40'399.40 |
| Gasversorgung | Fr. | 274'457.20 |
| Wasserversorgung | Fr. | 193'520.80 |
| Total | Fr. | 653'631.00 |

Bezug aus Arbeitspreisreserve:

Wie in den Vorjahren wurde gemäss Budget von der Arbeitspreisreserve (APR) in der Gasversorgung für die Stützung des Biogasverkaufspreises Fr. 650'000.00 entnommen.

Bezug aus Vorfinanzierungen:

Bei den in den Vorjahren für spezielle Projekte gebildeten Vorfinanzierungen von insgesamt Fr. 4.5 Mio. wurden folgende Massnahmen umgesetzt:

| <u>Substitutionsprojekte</u> | |
|-----------------------------------|----------------|
| - Förderung Biogas-Anteil von 20% | Fr. 200'000.00 |
| - Gaseffizienz Massnahmen | Fr. 36'594.59 |
| - Firmenpilot E-Cargobike | Fr. 102'879.72 |

Der End-Saldo bei den Vorfinanzierungen für Substitutionsprojekte beträgt per Ende 2019 Fr. 2'460'525.69 und bei der Vorfinanzierung «Solar-Offensive» Fr. 1'500'000.00.

Insgesamt sind so im Jahr 2019 total Fr. 1'643'105.31 den Reserve- und Vorfinanzierungskonti entnommen worden.

| | | |
|------|--------------------------------|-------|
| 5190 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K12) |
| 5290 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5490 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5590 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.3620 Abgaben an Stadt

Die ordentlichen Abgaben an die Stadt sind nach dem neuen vom Stadtparlament am 20. November 2019 genehmigten Abgabenmodell berechnet worden. Der Abgabebetrag setzt sich dabei aus einer Verzinsung des kalk. Anlagewertes, einer Konzessionsgebühr aufgrund der Absatzmenge sowie 50 % des Reingewinnes nach Abzug der fixen Abgaben zusammen. Wie in der Parlamentsbericht erwähnt, soll sich die Abgeltung im Rahmen der Rechnung 2019 ebenfalls an den Parametern des Abgeltungsmodells 2020 orientieren, da die Rechnungsumstellung auf RMSG ebenfalls bereits für das Jahr 2019 erfolgte. Die höheren Abgaben sind einerseits auf die Umstellung des Abgeltungsmodelles sowie auf die Auflösung der Neubewertungsreserven zurückzuführen:

| | Budget | Effektiv | Abweichung | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | Fr. | Fr. | Fr. | in % |
| Elektrizitätsversorgung | 1'620'000.00 | 1'797'896.00 | 177'896.00 | 11.0 % |
| Kommunikationsnetz | 1'808'000.00 | 1'687'468.00 | -120'532.00 | - 6.7 % |
| Gasversorgung | 2'124'000.00 | 2'449'158.00 | 325'158.00 | 15.3 % |
| Wasserversorgung | 265'000.00 | 452'000.00 | 187'000.00 | 70.6 % |
| Total | 5'817'000.00 | 6'386'522.00 | 569'522.00 | 9.8 % |

Überschussverwendung

| | | |
|------|--------------------------------|-------|
| 5190 | <u>Elektrizitätsversorgung</u> | (K13) |
| 5290 | <u>Kommunikationsnetz</u> | |
| 5490 | <u>Gasversorgung</u> | |
| 5590 | <u>Wasserversorgung</u> | |

.3822 Einlage in Reserve, Vorfinanzierungen

Der nach Abschreibungen und Abgaben ausgewiesene Rechnungsüberschuss je Bereich präsentiert sich wie folgt:

| | Budget | Effektiv | Abweichung | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|
| | Fr. | Fr. | Fr. | in % |
| Elektrizitätsversorgung | 590'726.00 | 635'742.55 | + 45'016.55 | 7.6 % |
| Kommunikationsnetz | 1'701'853.00 | 587'487.00 | - 1'114'366.00 | - 65.5 % |
| Gasversorgung | 1'644'480.00 | 1'267'259.57 | - 377'220.43 | - 22.9 % |
| Wasserversorgung | 539'145.00 | 452'175.76 | - 86'969.23 | - 16.1 % |
| Total | 4'476'204.00 | 2'942'664.88 | - 1'533'539.12 | - 34.3 % |

Die TBW, bzw. der Stadtrat schlägt vor, den Rechnungsüberschuss wie folgt zu verwenden:

| | | |
|--|--|--------------|
| - Elektrizitätsversorgung: | | |
| - Zuweisung an Vorfinanzierung Solar-Offensive | | 600'000.00 |
| - Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven EV | | 35'742.55 |
| - Kommunikationsnetz: | | |
| - Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven KN | | 587'487.00 |
| - Gasversorgung: | | |
| - Zuweisung an Vorfinanzierung Substitutionsprojekte (Gas) | | 1'000'000.00 |
| - Zuweisung an Energiefonds der Stadt Wil (E-Mobilität) | | 200'000.00 |
| - Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven GV | | 67'259.57 |
| - Wasserversorgung: | | |
| - Zuweisung an Vorfinanzierung Wassereffizienz Projekte | | 400'000.00 |
| - Zuweisung an allg. Ausgleichsreserven WV | | 52'175.76 |

50 Verwaltung/Liegenschaften

5000 Verwaltung

- .3100 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, Inserate (K16)*
- Die Minderkosten resultieren aus Einsparungen im Bereich der Kopierkosten sowie dem vermehrten Erstellen und Designen von einfachen Drucksachen, Preislisten etc. im eigenen Haus.
- .3120 Energie, Heizung, Wasser für Gebäude (K17)*
- Die Energiekosten liegen knapp Fr. 5'000.00 unter Budget, dies dank des milden Klimas im Jahr 2019 und weiteren Optimierungen bei der Heiz-/Klimaanlage im Bürogebäude.
- .3141 Unterhalt Verwaltungsgebäude (K18)*
- Wegen nicht geplanten, aber notwendigen Optimierungen der Heizanlage stiegen die Kosten leicht über Budget an. Das Ergebnis zeigt sich auch in den Kosten für Energie, welche gesunken sind.
- .3142 Unterhalt Werkhof (K19)*
- Für den Werkhof konnten die Unterhalts- und Wartungskosten tief gehalten werden. Auch sind keine ausserordentlichen Unterhaltsaufwendungen angefallen.
- .3150 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Dienstkleider (K20)*
- Dank verschiedener Wartungsverträge fallen nur noch sehr wenige Reparaturkosten für Mobilien und Maschinen an. Aufgrund der Evaluation von neuen Dienst- und Sicherheitskleidern wurden im Jahr 2019 keine Ersatzbeschaffungen vorgenommen.
- .3153 Unterhalt / Wartung LIS (K21)*
- Im Jahr 2019 musste kein Support für die Plattformen von GIS- und NePlan beansprucht werden.
- .3182 Fahrzeug-Versicherungen, Steuern (K22)*
- Die Steuern und Versicherungsprämien bewegen sich auf Vorjahresniveau. Der Budgetbetrag wurde zu hoch angesetzt.
- .3186 Porti, Telefon, Kontospesen, Gebühren (K23)*
- Werbe- und Informationsschreiben werden, wenn immer möglich zusammen mit dem Rechnungsversand verteilt, womit zusätzliche Kosten gespart werden können. Zudem wird weiterhin verstärkt auf B-Post oder Mailversand gesetzt.
- .3187 Honorare, Dienstleistungsentschädigungen (K24)*
- Im Jahr 2019 sind die budgetierten Beträge für externe Beratungsdienstleistungen nicht vollumfänglich beansprucht worden. Insbesondere sind - entgegen dem Budget - die Kosten für die Beratungsleistungen in Bezug auf die Eigner-/Unternehmensstrategie tiefer ausgefallen.

51 Elektrizitätsversorgung

5120 Verteilanlagen

.3187 Förderung erneuerbare Energien (K25)

Zur Förderung erneuerbarer Energien wurde gemäss Nachtrag I zum Energiefonds-Reglement der jährliche Betrag von Fr. 240'000.00 dem städtischen Energiefonds überwiesen. Die laufenden Fördermassnahmen der TBW im Zusammenhang mit der Elektromobilität, wie zum Beispiel der kostenlose Strom und die Systemgebühren der öffentlichen Ladestationen sind durch das stark wachsende Interesse an der Elektromobilität höher ausgefallen als angenommen.

.3190 Mitgliederbeiträge an Verbände (K26)

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

.3901 Unterhalt Transformatorstationen (K27)

Der allgemeine Unterhalt der Transformatorstationen wurde gemäss den gesetzlichen Vorgaben durchgeführt. Da sich bei den Kontrollen der Anlagen keine sicherheitsrelevanten Mängel zeigten, konnte auf den Ersatz von NS-Verteilungen verzichtet werden, was sich positiv auf die Kosten auswirkte.

.3902 Unterhalt Verteilnetz (K28)

Neben den üblichen Unterhaltsarbeiten in den Versorgungsnetzen gab es im Mittelspannungsnetz keine und im Niederspannungsnetz nur eine Kabelstörung (Verteilkabine in der Kienbergerstrasse).

.3904 Unterhalt Erzeugungsanlagen (K29)

Der Mehraufwand ist als Folge von defekten Wechselrichtern bei den TBW-eigenen PV-Anlagen entstanden.

5130 Installationen

.4340 Ertrag öffentlich Beleuchtung (K30)

Die Technischen Betriebe Wil führen die Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten an der öffentlichen Beleuchtung im Auftrag der Stadt Wil aus. Der Mehrertrag ist auf den forcierten Umbau von Strassenbeleuchtung auf LED zurückzuführen. Momentan sind rund 40 % der Beleuchtungsstellen mit LED ausgerüstet.

.4355 Hausanschlüsse und Installationen (K31)

Die Realisierung von Neuanschlüssen bewegte sich im Rahmen vergangener Jahre. Zum positiven Ergebnis haben, nebst vielen Aufträgen aus dem Versorgungsgebiet der TBW, auch einige externe Aufträge für benachbarte EVU's beigetragen.

5180 An- und Verkauf

| | | |
|-------|-----------------------|-------|
| .3130 | <u>Energieankauf</u> | (K32) |
| .4340 | <u>Energieverkauf</u> | (K33) |

Dank den minimierten Preisrisiken in der Beschaffungsstrategie, die zusammen mit der Energieplattform AG über einen Planungshorizont von drei Jahren erarbeitet wurde, fielen die Beschaffungskosten für das Jahr 2019 tiefer aus als budgetiert. Hinzu kommt eine tieferer Absatzmenge als angenommen. Gegenüber dem Vorjahr sind im Netz rund 2.5 GWh oder rund 2 %, bei der Energie rund 3.5 GWh oder 3.1 % weniger Strom abgesetzt worden. Der etwas höhere Energieverkauf (in Franken) ist aufgrund der buchhalterischen Berücksichtigung der Deckungsdifferenzen (ECom) aus den Vorjahren entstanden.

Die Anpassung der Stromverkaufspreise für das Folgejahr muss jeweils bis Ende August der ECom gemeldet und veröffentlicht werden. Aufgrund der Einkaufspreis-Situation wurden die Verkaufspreise für Strom per Januar 2020 um durchschnittlich 6.8 % angehoben.

52 Kommunikationsnetz

5220 Verteilanlagen

| | | |
|-------|----------------------------------|-------|
| .3186 | <u>Leitungsgebühren, Abgaben</u> | (K34) |
|-------|----------------------------------|-------|

Die Leitungsmiete für die Signalversorgung der Gemeinde Gaiserwald konnte im Budget 2019 noch nicht berücksichtigt werden, da der Entscheid für den Bezug der TBW-Dienstleistungen erst später gefällt wurde. Die Gebühren für die Nutzung der Rohranlagen in der Gemeinde Affeltrangen sind aufgrund geänderter Bedingungen etwas höher ausgefallen als budgetiert.

| | | |
|-------|---------------------------------------|-------|
| .3900 | <u>Unterhalt Antenne, Kopfstation</u> | (K35) |
|-------|---------------------------------------|-------|

Der Aufwand für die Unterhaltsarbeiten in der Kopfstation im Werkhof blieb leicht unter den Annahmen.

| | | |
|-------|------------------------------|-------|
| .3902 | <u>Unterhalt Verteilnetz</u> | (K36) |
|-------|------------------------------|-------|

Die angebotenen Services und Dienstleistungen funktionierten im Jahr 2019 zuverlässig, so dass der Aufwand für die externe Hotline wesentlich tiefer ausgefallen ist als angenommen.

| | | |
|-------|-----------------------------------|-------|
| .3906 | <u>Betrieb Verkaufstellennetz</u> | (K37) |
|-------|-----------------------------------|-------|

Im Zuge der Einführung von Mobile wurde der Thurcom Shop neu umfunktioniert und baulich angepasst. Die Vertriebsstellen wurden mit neuen Partnermöbeln ausgestattet. Die Umsetzung bei einzelnen Partnern ist im Jahr 2019 noch nicht vollständig erfolgt.

5230 Installationen

.4355 Installationen (K38)

Die Zahl der verrechenbaren Kleinaufträge blieb klein. Auch der Verkauf von Geräten und Zubehör verharrte auf tiefem Niveau.

5280 An- und Verkauf

.3105 Information, Marketing (K39)

Die Einführung von Mobile führte zu leicht höheren Kosten. Erfreulich ist, dass die vorgesehenen Marketingmassnahmen gemäss Plan umgesetzt werden konnten.

.3189 Aufwand Signaleinkauf (K40)

Entsprechend der rückläufigen reinen TV-Kundenzahlen sinkt auch der Aufwand für den Signaleinkauf. Zudem zeigt sich, dass Aufwand wie auch Ertrag zu optimistisch eingeschätzt wurden.

.4340 Ertrag Abonnementsgebühren (K41)

.4343 Ertrag Netzinfrastruktur, Internet (K42)

Die leicht rückläufige reinen TV-Kundenzahlen führten zu einem geringeren Ertrag. Mit den Connect-Abos, welche die Grundanschluss-Gebühren bereits beinhalten ergibt sich zudem eine gewisse Verschiebung der Erträge auf Konto 5280.4343 Ertrag Netzinfrastruktur, Internet. Wie beim Signaleinkauf bemerkt, wurde der Ertrag wohl zu optimistisch budgetiert.

.4347 Ertrag Urheberrechtsgebühren (K43)

Die Kosten für die Urheberrechte GT1 (Radio-/TV-Programme) werden den Endkunden gesondert in Rechnung gestellt und sind im Konto Ertrag Urheberrechtsgebühren enthalten. Die Kosten für die Urheberrechte GTY (Pay-TV) und GT12 (Replay-TV, Aufnahmefunktion) sind in den Abonnementspreisen enthalten und werden nicht gesondert in Rechnung gestellt. Sie sind im Konto Ertrag Netzinfrastruktur/Internet enthalten. Dieser Umstand bewirkt die Abweichung zwischen Aufwand und Ertrag.

.4348 Ertrag Teleclub (K44)

Die leicht rückläufige Entwicklung des Teleclubangebotes setzte sich auch im Jahr 2019 fort.

54 Gasversorgung

5420 Verteilanlagen

.3180 Versicherungen, Grundsteuern (K45)

Für das Jahr 2019 ist die Haftpflicht-Prämie aufgrund einer tieferen Risiko-Bewertung wiederum günstiger ausgefallen.

.3187 Förderung erneuerbare Energien (K46)

Zur Förderung erneuerbarer Energien wurde gemäss Nachtrag I zum Energiefonds-Reglement der jährliche Betrag von Fr. 160'000.00 dem städtischen Energiefonds überwiesen. Ebenfalls werden damit die Fördermassnahmen für Ökoprämien in den Aussengemeinden unterstützt.

Folgende weitere Massnahmen aus den Substitutionsprojekten sind im Jahr 2019 umgesetzt worden:

a) E-Cargobikes Firmenpilot Fr. 102'879.72
Mit dem Beitrag wurde eine Testphase mit E-Cargobikes für Firmen finanziert, dies in Zusammenarbeit mit der Raiffeisenbank und der Stadt Wil.

b) Gaseffizienz-Massnahmen Fr. 36'594.59
Förderungen beim Wechseln von einer alten Gasheizung auf eine neue Gasheizung und der vergünstigte Verkauf von Danfos-Regelventilen.

Diese Beträge werden durch entsprechende Bezüge aus der Vorfinanzierung Substitutionsprojekte finanziert. Gemäss Parlamentsentscheid vom 12.12.2018 wurde für Gas-Effizienzmassnahmen ein Betrag von zusätzlich Fr. 200'000.00 beschlossen.

.3900 Unterhalt Abnahmestation (K47)

Die Erdgas Ostschweiz AG führen im Auftragsverhältnis die jährlichen Unterhalts- und Reparaturarbeiten an den Abnahmestationen in Busswil, Rickenbach und Bischofszell durch. Der Unterhalt beschränkte sich auf die üblichen sicherheitsrelevanten Servicearbeiten. Im Besonderen wurde im Jahr 2019 die Aussenanlage bei der Druckreduzieranlage in Busswil saniert. Im Weiteren gab es keine ausserordentlichen Reparaturen.

.3902 Unterhalt Verteilnetz und Regler (K48)

Alle ordentlichen und sicherheitsrelevanten Unterhaltsarbeiten und Rohrnetzüberprüfungen an Verteilnetz, Druckreduzierstationen und Gastankstelle, wie auch Leckage-Reparaturen sind als Rahmenkredit im Voranschlag enthalten und wurden nach Bedarf und Dringlichkeit durchgeführt.

.3903 Unterhalt FLS (K49)

Das Fernwirkleitsystem für die Gas- und Wasserversorgung konnte im Jahr 2019 praktisch störungsfrei betrieben werden. Die Unterhaltskosten halten sich dadurch auf sehr tiefem Niveau.

.3904 Betrieb Contracting (K50)

Da gleich mehrere ungeplante Wartungs- und Reparaturarbeiten im Jahr 2019 an den Contractinganlagen ausgeführt werden mussten, sind die Kosten höher ausgefallen.

.3906 Betrieb Biogasanlage ARA (K51)

Das Projekt Biogasanlage ARA wurde sistiert. Grund dafür ist die Unsicherheit, ob und wann es zu einem Zusammenschluss mit der ARA Uzwil kommen wird. Im Detailprojekt wurde zudem festgestellt, dass sich das Projekt aufgrund der voraussichtlich kurzen Laufzeit nicht rechnet.

5430 Installationen

.4355 Hausanschlüsse und Installationen (K52)

Der Ertrag aus Anschlussbeiträgen ist abhängig von der Anzahl der Neuanschlüsse und den jeweiligen Anschlussleistungen. Im Jahr 2019 wurden im gesamten Versorgungsgebiet 129 (Vorjahr 122) Neuanschlüsse realisiert (29 in Wil, 100 in den Aussengebieten). Es wurden mehrheitlich Wohngebäude, EFH und MFH, und rund 4 Gewerbebauten ans Netz angeschlossen. Erschliessungen von grösseren Industriegebäuden gab es keine.

.4356 Kundendienst, Apparateservice (K53)

Dank einem kompletten Personalbestand im Gasservice konnten alle geplanten Servicedienstleistungen ausgeführt und der Rückstand aus dem letzten Jahr wieder ausgeglichen werden.

5480 An- und Verkauf

.3105 Information / Marketing (K54)

In den geöffneten Märkten verstärkt sich für die Energiedienstleistungsunternehmen zunehmend die Konkurrenzsituation, speziell im Wärmemarkt. In diesem Sinne wurden auch im Jahr 2019 die erfolgversprechendsten Massnahmen zur Kunden-Gewinnung und -Bindung umgesetzt und vorwiegend für regionale Ausstellungen, Vereine oder Institutionen eingesetzt. Die Aufwandposition enthält nebst dem Unterstützungsbeitrag für die allgemeinen Marketing- und Werbemassnahmen der TBW auch Kosten für die Erstellung von gezielten Informations- und Produktbroschüren für Biogasprodukte. Auch in diesem Jahr wurden wiederum zusätzliche Massnahmen realisiert, welche auf regionaler Ebene zusammen mit anderen Ostschweizer Gasversorgungsunternehmen (GVU) die nationalen Werbekampagnen des Verbandes Schweizerische Gasindustrie (VSG) verstärkten. In diesem Bereich wurden aber weniger finanzielle Mittel für Marketingaktivitäten eingesetzt.

| | | |
|-------|--|-------|
| .3130 | <u>Erdgasankauf</u> | (K55) |
| .3829 | <u>Veränderung Arbeitspreisreserve (APR) EGO</u> | (K56) |
| .4340 | <u>Erdgasverkauf</u> | (K57) |

Die von den Weltmarktpreisen abhängigen Erdgaspreise, wie auch die temperaturabhängigen Absatzmengen, unterliegen nicht budgetierbaren Schwankungen. Der Erdgasabsatz nahm gegenüber dem Vorjahr um rund 20 Mio. kWh zu, was mit dem sehr viel kälteren Frühling und den, um fast 10% mehr Heizgradtagen, zu erklären ist. Die prognostizierte Einkaufsmenge wurde im Jahr 2019 überschritten. Demzufolge stiegen der Gaseinkauf an, was sich wiederum auch auf dem Verkauf widerspiegelt. Der grosse Einflussfaktor für die grosse Differenz ist der unterschiedliche Zeitpunkt der Budgetierung zum effektiven Zeitpunkt der Gaslieferung, welcher sich bei grossen Preisverwerfungen der Markteinkaufspreise negativ auf diese Position auswirkte und eine verlässliche Prognose erschwerte.

Aufgrund der stagnierenden Einkaufspreise im Jahr 2019 werden die Verkaufspreise für das Jahr 2020 nicht angepasst.

Der Aufwand für das abgesetzte Biogas ist mit einem Anteil von rund 55 Mio. kWh im Gesamtaufwand enthalten. Das Biogas stammt aus Schweizer und Europäischer Produktion und wurde über mehrere Schweizer Lieferanten an den entsprechenden Handelsmärkten beschafft.

Wie in den Vorjahren ist die APR-Veränderung zusätzlich zur Bilanz auch in der Erfolgsrechnung ausgewiesen. Dabei gilt es zu bemerken, dass die ausgewiesene Reservenabnahme (Konto 5480.3829) beim Erdgas-Ankauf (Konto 5480.3130) eine betragsmässig gleich hohe Aufwandsbuchung nach sich zieht. Die APR-Reservenveränderung setzt sich dabei wie folgt zusammen:

| | 2018 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | Fr. | Fr. |
| Anfangsbestand APR | 6'673'897.63 | 5'785'739.51 |
| Preisglättung Volatilität Gaspreise | -238'158.12 | 475'516.48 |
| Reservenbezug: | -650'000.00 | -650'000.00 |
| Endbestand APR | 5'785'739.51 | 5'611'255.99 |

| | | |
|-------|------------------------------------|-------|
| .3134 | <u>Energie-Aufwand Contracting</u> | (K59) |
| .4342 | <u>Ertrag Contracting</u> | (K60) |

Der Ertrag wie auch der Aufwand sind abhängig von der Witterung und den Heizgradtagen. Gegenüber dem Vorjahr ist ein um rund 10% höherer Aufwand wie auch Ertrag feststellbar, was dem kälteren Wetter von 2019 entspricht.

5490 Finanzen

| | | |
|-------|---|-------|
| .4260 | <u>Zinsen/Erträge auf Beteiligungen</u> | (K61) |
|-------|---|-------|

Die Erdgas Ostschweiz AG hat aufgrund ihres positiven Rechnungsabschlusses 2017/18 eine Sonderdividende beschlossen.

.4822 Bezug aus Reserven, Vorfinanzierungen (K58)

Die verschiedenen Reserven- und Vorfinanzierungsbezüge für das Jahr 2019 setzen sich wie folgt zusammen:

- APR-Reservenbezug Fr. 650'000.00

Substitutionsprojekte

- Förderung Biogas-Anteil von 20% Fr. 200'000.00

- Gaseffizienz Massnahmen Fr. 36'594.59

- Firmenpilot E-Cargobike Fr. 102'879.72

Neubewertungsreserven (gem. RMSG-Umstellung)

- Auflösung Neubewertungsreserve Gas Fr. 274'457.20

TOTAL Fr. 1'263'931.51

Die Details zu den Substitutionsprojekte werden im Konto 5420.3187 «Förderung erneuerbare Energien» erläutert.

55 Wasserversorgung

5520 Verteilanlagen

.3180 Versicherungen, Grundsteuern (K62)

Die Anpassung der Versicherungssummen hat sich in tieferen Versicherungsprämien niedergeschlagen. Auch war der Budgetbetrag zu hoch angesetzt.

.3187 Wasserrechtsabgaben / Wasseruntersuchungen (K63)

Die erwarteten Mehrkosten gemäss Budget für die zusätzlichen Wasseranalysen von den Quellen im Uerental sind nur teilweise eingetroffen. Die entsprechenden Wasseranalysen werden im Jahr 2020 weitergeführt, da noch keine abschliessenden Resultate vorliegen.

.3900 Unterhalt Pumpwerke (K64)

Der Unterhalt beschränkte sich im Jahr 2019 im Wesentlichen auf die periodischen Kontrollen sowie kleinere Wartungsarbeiten. Es sind keine grösseren Reparaturen angefallen.

.3902 Unterhalt Verteilnetz und Hydranten (K65)

Die Unterhaltsarbeiten, wie Wasserleitungsbrüche, Leckortungen und Leitungsumlegungen, sind grösstenteils unvorhersehbar und werden deshalb als Rahmenkredit budgetiert. Im Jahr 2019 mussten gesamthaft 8 (Vorjahr 19) Wasserleitungsbrüche repariert werden, wie zum Beispiel bei den Versorgungsleitungen in der Friedberg-, Oberdorf- und der Braunauerstrasse in Rossrüti sowie im Alpsteinweg und an der Zelghalde in Wil.

.3903 Unterhalt FLS

(K66)

Das Fernleitsystem konnte im Jahr 2019 praktisch störungsfrei betrieben werden. Die Unterhaltskosten halten sich dadurch auf tiefem Niveau.

5530 Installationen

.4355 Hausanschlüsse und Installationen

(K67)

Bei den Aufträgen, die für Dritte erbracht wurden, handelte es sich mehrheitlich um Installationsarbeiten mit kleinem Auftragsvolumen und Betriebsführungsdienstleistungen der Wasserversorgungen Wilen und der Regionalwasserversorgung Mittelthurgau Süd.

5580 An- und Verkauf

.3105 Information/Marketing

(K68)

Die TBW spendeten im Zusammenhang mit dem „Wasserrappen“ einen Betrag von Fr. 18'000.00 zur Unterstützung eines Schweizer Entwicklungshilfeprojektes, welches sich für ein zukunftsweisendes Projekt in drei Gemeinden in Hargheisa, der Hauptstadt von Somaliland, für die Sicherstellung einer qualitativ hochwertigen Wasserversorgung einsetzt.

Die Aufwandposition enthält nebst dem Unterstützungsbeitrag für die allgemeinen Marketing- und Werbemassnahmen der TBW auch Kosten für die Erstellung von gezielten Informations- und Produktbroschüren für das Produkt Wiler Hahnenwasser.

Zudem wurde wie im Vorjahr der Wettbewerb „Wiler Hahnenwasser“ realisiert, welche der Bevölkerung die ökologischen und gesundheitlichen Aspekte des Wiler Hahnenwassers aufzeigte.

.3130 Wasserankauf RVM

(K69)

Der Wasserankauf bei der RVM liegt bei rund 0.3 Mio. m³ und bewegt sich im Mittel der Vorjahre.

.4340 Wasserverkauf

(K70)

Der Frischwasserabsatz für das Jahr 2019 beträgt rund 1.54 Mio. m³ und liegt auf Vorjahresniveau.

KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2019 INVESTITIONSRECHNUNG

50 Verwaltung/Liegenschaften

5000 Verwaltung

.5060 IT-Infrastruktur (K101)

Im Jahr 2019 sind verschiedene Software-Projekte (wie z.B. Office 365) umgesetzt worden. Dagegen wurden geplante Anpassungen in der Netzwerkstruktur, die keine Dringlichkeit aufwiesen, auf das Folgejahr verschoben.

.5065 LIS (CAD-Anlage) (K102)

Bei der Budgetierung wurden zwei Module für die Gas- und Wasserrohrnetzberechnung eingerechnet. Aus Kapazitätsgründen wurde im Jahr 2019 jedoch nur das Wassermodul angeschafft. Zusätzlich konnte bei der Ersatzbeschaffung des Plotters von massiv günstigeren Preisen profitiert werden.

5000 Verwaltung (K103)

5100 Elektrizitätsversorgung

5200 Kommunikationsnetz

5400 Gasversorgung

5500 Wasserversorgung

.6390 Umlage Investitionen Verwaltung und Liegenschaften

.5630 Anteil an Gesamtinvestitionen

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

- 25 % Elektrizitätsversorgung
- 30 % Kommunikationsnetz
- 32 % Gasversorgung
- 13 % Wasserversorgung.

51 Elektrizitätsversorgung

5120 Verteilanlagen

.5010 Zentrale, Rundsteuerung, Alarmanlage (K104)

Zur Steigerung der Betriebssicherheit wurden weitere fünf Trafostationen (TS Konstanzerstrasse, Reuttistrasse, Toggenburgerstrasse, Kläranlage und Grubenstrasse) ins Fernwirkleitsystem eingebunden. Auf die Zusatzapplikation «Lastflussberechnung» wurde verzichtet, da diese Funktion zukünftig in einem anderen Tool (NePlan) zur Verfügung steht.

.5011 Transformatorstationen (K105)

Im Jahr 2019 konnten die Trafostationen an der Hubstrasse 101 (Interpars-Areal) und im Wilfeld (Larag) realisiert und die Trafostation an der Toggenburgerstrasse ersetzt werden. Der Ersatz der Mittelspannungs-Schutzgeräte konnte gemäss Plan abgeschlossen werden. Der Rahmenkredit für Unvorhergesehenes wurde nicht ausgeschöpft.

.5017 Solarstrom-Anlage (K106)

Im Jahr 2019 konnten vier neue Photovoltaik-Projekte auf den Gebäuden der Technischen Betriebe Wil geplant und ausgeführt werden. Das Photovoltaik-Projekt auf dem Dach des Materiallagers auf dem Gelände der TBW und auf 3 Trafostationen (Tödistrasse, St. Gallerstrasse, Toggenburgerstrasse) in Wil wurden abgeschlossen und sind seit 2019 in Betrieb. Die Jahresproduktion dieser vier Anlagen mit total 110 kWp Leistung beträgt rund 110'000 kWh. Weiter konnten die PV-Anlage auf dem Dach der Eishalle vom Sportpark Bergholz (PV-Bürgermodell «TBW.Solar.Wil») und auf der Schiessanlage Thurau realisiert werden. Die Baukosten für den Bau der 1. Etappe der PV-Anlage beim Sportpark Bergholz konnte rund Fr. 20'000.00 unter Budget realisiert werden.

.6100 Anschlussbeiträge (K107)

Die Einnahmen „Anschlussbeiträge“ sind von der Bautätigkeit abhängig. Im Jahr 2019 konnten 15 (Vorjahr 14) Neuanschlüsse oder Netzverstärkungen in Rechnung gestellt werden. Bei den Neuanschlüssen handelt es sich mehrheitlich um Einfamilienhäuser, was sich auf geringere Gebührenbeiträge auswirkte.

.6200 Beiträge PV-Anlage Bürgermodell (K108)

Der Verkauf der Panels für das PV-Bürgermodell, auf dem Dach der Eishalle vom Sportpark Bergholz, startete im Herbst 2019. Erfreulich ist, dass sämtliche Solarpanels der 1. Etappe verkauft werden konnten. Damit werden die Panel-Besitzer erstmalig im April 2020 eine Stromgutschrift auf Ihrer Energie-Rechnung vorfinden.

52 Kommunikationsnetz

5220 Verteilanlagen

.5010 Antenne, Kopfstation (K109)

Das für das IPTV vorgesehene Video-on-Demand-Produkt konnte nicht umgesetzt werden, da keine geeignete Lösung gefunden wurde. Die dafür vorgesehenen Aufwendungen wurden nicht beansprucht. Es findet eine weitere Evaluation im Jahr 2020 statt.

.5012 Verteilnetz (K110)

Die im Budget vorgesehenen Beträge für den Ausbau der LWL Sendeeinrichtungen sowie für die Übernahme von Kabelnetzen wurde nicht beansprucht.

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

Viele der angeschlossenen Partnernetze haben ihren FTTH-Ausbau abgeschlossen oder fast abgeschlossen, so dass der Bedarf an entsprechenden Glasmodems zurückgegangen ist.

.5061 Apparate, Instrumente (K112)

Der Betrag für Unvorhergesehenes wurde nur teilweise benötigt; es waren keine dringlichen Beschaffungen notwendig.

.5062 Fahrzeuge (K113)

Die budgetierten Fahrzeuge konnte teils zu einem leicht günstigeren Preis beschafft werden.

.6100 Anschlussbeiträge (K114)

Die Summe der Anschlussbeiträge hängt von der Zahl der Neuanschlüsse ab. Die effektive Zahl von Anschlüssen lag leicht höher als angenommen.

54 Gasversorgung

5420 Verteilanlagen

.5010 Abnahmestationen (K115)

Das Projekt Biogasanlage ARA wurde sistiert. Grund dafür ist die Unsicherheit, ob und wann es zu einem Zusammenschluss mit der ARA Uzwil kommen wird. Im Detailprojekt wurde festgestellt, dass sich das Projekt aufgrund der voraussichtlichen kurzen Laufzeit nicht rechnet.

.5012 Verteilnetz und Regler (K116)

Auf dem Gemeindegebiet Wil konnten alle geplanten grossen Bauprojekte realisiert werden: Wilberg- und Weierhofstrasse. In den übrigen versorgten Gemeindegebieten wurden einige geplante Projekte umgesetzt: Spange Hofen und Rosenbergstrasse in Sirnach, Dorf-/Oberdorfstrasse in Niederhelfenschwil und die Erschliessung «Im Saum» in Tobel. Trotz einer Vielfalt von Unvorhergesehenem (Ortserschliessungen und Hausanschlüsse) in den versorgten Gemeinden ausserhalb von Wil wurde der Rahmenkredit nicht ausgeschöpft.

.5014 Contracting (K117)

Die Akquisition von neuen Contractingprojekten wird weiterhin nicht priorisiert und ist aufgrund der Marktsituation eher schwierig. Im Jahr 2019 konnte kein neues Contractingprojekt zum Abschluss gebracht, beziehungsweise finanziert werden.

.5015 Fernleitsystem / Kommandoraum (K118)

Das Fernwirkleitsystem für die Gas- und Wasserversorgung wurde im Jahr 2017 erneuert. Im Jahr 2019 sind keine weiteren Investitionen angefallen, der Rahmenkredit für das Fernwirkleitsystem musste deshalb nicht beansprucht werden.

.5017 Fernwärme (K119)

Der von den TBW beantragte Kredit für Vor-, Bau- und Auflageprojekt von Fr. 1'300'000.- wurde an der Parlaments Sitzung vom 8. November 2018 auf ein Kostendach von Fr. 500'000.00 (Vor- und Bau-Projekt) reduziert. Damit kann die weitere Projektausstaffung (Detailplanung der Fernwärme bis zum Auflageverfahren) ausgearbeitet werden. Aufgrund von Projektverschiebungen sind im Jahr 2019 nicht die gesamten Kosten von Fr. 500'000.00 angefallen, sondern nur rund Fr. 316'000.00. Im Budget 2020 wurde deshalb der Rest des Vorprojektierungskredits von rund Fr. 200'000 eingestellt.

.5061 Apparate und Instrumente (K120)

Auf die geplante Ersatzbeschaffung eines Rohrschweissgerätes für Gas und Wasser wurde im Jahr 2019 verzichtet, da noch keine Dringlichkeit für einen Ersatz bestanden hat.

.5062 Fahrzeuge (K121)

Der Kauf eines neuen Dienstfahrzeuges inkl. der Montageausstattung konnte unter Budget beschafft werden.

55 Wasserversorgung

5520 Verteilanlagen

.5010 Pumpwerke (K122)

Der geplante Trinkwasserzusammenschluss zwischen der Wasserversorgung Wil und der Gruppenwasserversorgung Vogelsberg wurde fertiggestellt und in Betrieb genommen. Wegen Projektverzug «Sanierung Unterer Hofberg» verschiebt sich die Revision des Pumpwerks Thurau.

.5011 Quellen und Reservoirs (K123)

Der Beginn der Sanierung des «Reservoirs Unterer Hofberg» ist auf Grund des Bewilligungsverfahrens (Kanton) und der Einsprachen in Verzug geraten.

.5012 Verteilnetz (K124)

Die geplanten, grossen Bauprojekte Wilberg-, Freudenau- und Weierhofstrasse, Wil konnten realisiert und die 2018 begonnene Konstanzerstrasse in Rossrüti abgeschlossen werden. Ebenso wurde mit der Erschliessung des Weilers Gampen, Rossrüti begonnen. Der Rahmenkredit für Unvorhergesehenes (Ortterschliessungen und Hausanschlüsse) wurde nicht ausgeschöpft.

.5061 Apparate und Instrumente (K125)

Auf die geplante Ersatzbeschaffung eines Rohrschweissgerätes für Gas und Wasser wurde im Jahr 2019 verzichtet, da noch keine Dringlichkeit für einen Ersatz bestanden hat.

.5062 Fahrzeuge (K126)

Der Kauf eines neuen Dienstfahrzeuges inkl. der Montageausstattung konnte unter Budget beschafft werden.

.5620 RVM (K127)

Die TBW haben sich an den Investitionen der RVM mit einem Anteil von rund 48 % zu beteiligen. Im Jahr 2019 sind verschiedene Leitungsumlegungen in Tobel-Tägerschen und in Märwil realisiert worden.

.6100 Anschlussbeiträge (K128)

Die Anschlussbeiträge für Neu-, Um- oder Erweiterungsbauten werden aufgrund des Gebäudeversicherungszeitwertes berechnet. Im Jahr 2019 konnten 11 (im Vorjahr 6) Neu- und Erweiterungsbauten abgerechnet werden.

Anlagenspiegel

| | Abschr. dauer Jahre | Effektiver Buchwert per 01.01.2019 | Aufwertung RMSG 2019 | Aufgewerteter Anlagenwert 01.01.2019 | Netto- Investitionen 2019 | Anlagenwert 31.12.2019 Vor Abschr. | Lineare/Kalk. Abschreibungen gem. Anlage- Buchhaltung | Anlagenwert 31.12.2019 Nach Abschr. |
|----------------------------------|---------------------------|--|----------------------------|--|---------------------------------|--|--|---|
| 110 SACHGÜTER | | 8'294'903.72 | 22'859'015.28 | 31'153'919.00 | 2'196'752.71 | 33'350'671.71 | 2'258'078.00 | 31'092'593.71 |
| 1101 Anlagen | | 7'042'183.72 | 19'981'305.28 | 27'023'489.00 | 1'916'854.00 | 28'940'343.00 | 1'584'023.00 | 27'356'320.00 |
| Zentrale | 32 | 20'000.00 | 1'836'086.00 | 1'856'086.00 | 81'312.10 | 1'937'398.10 | 84'232.00 | 1'853'166.10 |
| Trafostationen | 32 | 1'260'000.00 | 6'678'265.00 | 7'938'265.00 | 511'910.60 | 8'450'175.60 | 529'941.00 | 7'920'234.60 |
| Verteilnetz NS | 38 | 4'392'183.72 | 10'421'099.28 | 14'813'283.00 | 868'595.65 | 15'681'878.65 | 746'001.00 | 14'935'877.65 |
| Verteilnetz MS | 38 | 970'000.00 | -191'477.00 | 778'523.00 | 187'958.55 | 966'481.55 | 27'184.00 | 939'297.55 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 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 | 32 | 0.00 | 437'163.00 | 437'163.00 | 0.00 | 437'163.00 | 57'153.00 | 380'010.00 |
| Anlagen Erneuerbare Energien | 15 | 400'000.00 | 800'169.00 | 1'200'169.00 | 267'077.10 | 1'467'246.10 | 139'512.00 | 1'327'734.10 |
| 1103 Hochbauten | | 432'720.00 | 1'599'241.00 | 2'031'961.00 | 39'259.00 | 2'071'220.00 | 128'984.00 | 1'942'236.00 |
| Liegenschaften/Gebäude | 40 | 432'720.00 | 1'599'241.00 | 2'031'961.00 | 39'259.00 | 2'071'220.00 | 128'984.00 | 1'942'236.00 |
| 1106 Mobilien | | 820'000.00 | 1'278'469.00 | 2'098'469.00 | 240'639.71 | 2'339'108.71 | 545'071.00 | 1'794'037.71 |
| Zähler, Empfänger | 10 / 15 | 820'000.00 | 1'076'510.00 | 1'896'510.00 | 103'848.67 | 2'000'358.67 | 409'026.00 | 1'591'332.67 |
| Apparate, Instrumente | 5 | 0.00 | 45'543.00 | 45'543.00 | 19'213.29 | 64'756.29 | 22'001.00 | 42'755.29 |
| Fahrzeuge | 5 | 0.00 | 127'087.00 | 127'087.00 | 73'524.75 | 200'611.75 | 78'418.00 | 122'193.75 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 0.00 | 29'329.00 | 29'329.00 | 44'053.00 | 73'382.00 | 35'626.00 | 37'756.00 |

Anlagenpiegel : K O M M U N I K A T I O N S - N E T Z
2019

| | Abschr. dauer Jahre | Effektiver Buchwert per 01.01.2019 | Aufwertung RMSG 2019 | Aufgewerteter Anlagenwert 01.01.2019 | Netto- Investitionen 2019 | Anlagenwert 31.12.2019 Vor Abschr. | Lineare/Kalk. Abschreibungen gem. Anlage- Buchhaltung | Anlagenwert 31.12.2019 Nach Abschr. |
|----------------------------------|---------------------------|--|----------------------------|--|---------------------------------|--|--|---|
| 110 SACHGÜTER | | 10'096'901,51 | 19'374'281,49 | 29'471'183,00 | 4'619'370,70 | 34'090'553,70 | 3'458'943,00 | 30'631'610,70 |
| 1101 Anlagen | | 7'657'221,51 | 17'952'657,49 | 25'609'879,00 | 3'379'089,07 | 28'988'968,07 | 2'189'959,00 | 26'799'009,07 |
| Antenne, Kopfstation | 18 | 2'500'000,00 | 6'134'089,00 | 8'634'089,00 | 1'226'267,10 | 9'860'356,10 | 907'025,00 | 8'953'331,10 |
| Verteilnetz | 25 | 5'157'221,51 | 11'818'568,49 | 16'975'790,00 | 2'152'821,97 | 19'128'611,97 | 1'282'934,00 | 17'845'677,97 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1103 Hochbauten | | 239'680,00 | 1'011'786,00 | 1'251'466,00 | 47'111,00 | 1'298'577,00 | 45'483,00 | 1'253'094,00 |
| Liegenschaften/Gebäude | 40 | 239'680,00 | 1'011'786,00 | 1'251'466,00 | 47'111,00 | 1'298'577,00 | 45'483,00 | 1'253'094,00 |
| 1106 Mobilien | | 2'200'000,00 | 409'838,00 | 2'609'838,00 | 1'193'170,63 | 3'803'008,63 | 1'223'501,00 | 2'579'507,63 |
| Decodier-Empfänger, Kabel-Modem | 5 | 2'200'000,00 | 213'390,00 | 2'413'390,00 | 987'570,59 | 3'400'960,59 | 1'088'645,00 | 2'312'315,59 |
| Apparate, Instrumente | 5 | 0,00 | 61'873,00 | 61'873,00 | 23'350,74 | 85'223,74 | 29'543,00 | 55'680,74 |
| Fahrzeuge | 5 | 0,00 | 99'380,00 | 99'380,00 | 129'386,30 | 228'766,30 | 62'562,00 | 166'204,30 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 0,00 | 35'195,00 | 35'195,00 | 52'863,00 | 88'058,00 | 42'751,00 | 45'307,00 |

| | Abschr. dauer Jahre | Effektiver Buchwert per 01.01.2019 | Aufwertung RMSG 2019 | Aufgewerteter Anlagenwert 01.01.2019 | Netto- Investitionen 2019 | Anlagenwert 31.12.2019 Vor Abschr. | Lineare/Kalk. Abschreibungen gem. Anlage- Buchhaltung | Anlagenwert 31.12.2019 Nach Abschr. |
|----------------------------------|---------------------------|--|----------------------------|--|---------------------------------|--|--|---|
| 110 SACHGÜTER | | 1'517'279,21 | 26'901'250,79 | 28'418'530,00 | 1'271'364,50 | 29'689'894,50 | 1'193'369,00 | 28'496'525,50 |
| 1101 Anlagen | | 1'517'279,21 | 23'606'195,79 | 25'123'475,00 | 932'370,70 | 26'055'845,70 | 829'945,00 | 25'225'900,70 |
| Abnahmestationen | 15 | 0,00 | 172'611,00 | 172'611,00 | 0,00 | 172'611,00 | 18'921,00 | 153'690,00 |
| Verteilnetz u. Regler | 40 / 50 | 1'517'279,21 | 22'902'812,79 | 24'420'092,00 | 616'345,40 | 25'036'437,40 | 763'918,00 | 24'272'519,40 |
| Contracting | 25 | 0,00 | 504'478,00 | 504'478,00 | 0,00 | 504'478,00 | 27'472,00 | 477'006,00 |
| Fernleitsystem/Kommandoraum | 10 | 0,00 | 26'294,00 | 26'294,00 | 0,00 | 26'294,00 | 11'318,00 | 14'976,00 |
| Fernwärme | 38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 316'025,30 | 316'025,30 | 8'316,00 | 307'709,30 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1103 Hochbauten | | 0,00 | 1'520'542,00 | 1'520'542,00 | 50'251,00 | 1'570'793,00 | 67'836,00 | 1'502'957,00 |
| Anteil Neubau Bürogebäude | 40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1106 Mobilien | | 0,00 | 1'774'513,00 | 1'774'513,00 | 288'742,80 | 2'063'255,80 | 295'588,00 | 1'767'667,80 |
| Zähler | 15 | 0,00 | 1'546'736,00 | 1'546'736,00 | 175'134,66 | 1'721'870,66 | 198'784,00 | 1'523'086,66 |
| Apparate, Instrumente | 5 | 0,00 | 126'521,00 | 126'521,00 | 7'125,91 | 133'646,91 | 16'908,00 | 116'738,91 |
| Fahrzeuge | 5 | 0,00 | 63'714,00 | 63'714,00 | 50'094,23 | 113'808,23 | 34'295,00 | 79'513,23 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 0,00 | 37'542,00 | 37'542,00 | 56'388,00 | 93'930,00 | 45'601,00 | 48'329,00 |

Anlagenpiegel : WASSER - VERSORGUNG
2019

| | Abschr. dauer Jahre | Effektiver Buchwert per 01.01.2019 | Aufwertung RMSG 2019 | Aufgewerteter Anlagenwert 01.01.2019 | Netto- Investitionen 2019 | Anlagenwert 31.12.2019 Vor Abschr. | Lineare/Kalk. Abschreibungen gem. Anlage- Buchhaltung | Anlagenwert 31.12.2019 Nach Abschr. |
|----------------------------------|---------------------------|--|----------------------------|--|---------------------------------|--|--|---|
| 110 SACHGÜTER | | 515'158.19 | 6'354'038.81 | 6'869'197.00 | 1'082'610.68 | 7'951'807.68 | 538'539.00 | 7'413'268.68 |
| 1101 Anlagen | | 515'158.19 | 5'294'455.81 | 5'809'614.00 | 958'221.00 | 6'767'835.00 | 422'799.00 | 6'345'036.00 |
| Pumpwerke | 50 | 0.00 | 294'296.00 | 294'296.00 | 15'030.70 | 309'326.70 | 9'227.00 | 300'099.70 |
| Quellen und Reservoirs | 50 | 0.00 | 976'208.00 | 976'208.00 | 56'789.50 | 1'032'997.50 | 34'459.00 | 998'538.50 |
| Verteilnetz (inkl. RVM) | 40 / 50 | 515'158.19 | 3'957'412.81 | 4'472'571.00 | 871'307.05 | 5'343'878.05 | 349'543.00 | 4'994'335.05 |
| Fernleitsystem/Kommandoraum | 10 | 0.00 | 66'539.00 | 66'539.00 | 15'093.75 | 81'632.75 | 29'570.00 | 52'062.75 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1103 Hochbauten | | 0.00 | 608'149.00 | 608'149.00 | 20'414.00 | 628'563.00 | 20'646.00 | 607'917.00 |
| Liegenschaften/Gebäude | 40 | 0.00 | 608'149.00 | 608'149.00 | 20'414.00 | 628'563.00 | 20'646.00 | 607'917.00 |
| 1106 Mobilien | | 0.00 | 451'434.00 | 451'434.00 | 103'975.68 | 555'409.68 | 95'094.00 | 460'315.68 |
| Zähler | 15 | 0.00 | 405'062.00 | 405'062.00 | 20'208.31 | 425'270.31 | 52'046.00 | 373'224.31 |
| Apparate, Instrumente | 5 | 0.00 | 31'120.00 | 31'120.00 | 8'146.29 | 39'266.29 | 13'980.00 | 25'286.29 |
| Fahrzeuge | 5 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52'712.26 | 52'712.26 | 10'542.00 | 42'170.26 |
| Anteil Verwaltung/Liegenschaften | 3 | 0.00 | 15'252.00 | 15'252.00 | 22'908.82 | 38'160.82 | 18'526.00 | 19'634.82 |

Mittelflussrechnung

Mittelflussrechnung (MFR)

| Mittelflussrechnung | MFR per 31.12.2019 |
|--|--------------------------|
| <u>Geschäftstätigkeit (direkt)</u> | |
| Zahlungen von Kunden | 73'784'254.00 |
| - Zunahme/ + Abnahme Debitoren | -449'156.41 |
| - Zahlungen an Lieferanten | -47'878'871.70 |
| - Zunahme/ + Abnahme Lager inkl. angefangene Arbeiten | -14'730.80 |
| + Zunahme/ - Abnahme Kreditoren | 3'279'407.40 |
| - Personalaufwand | -8'494'655.01 |
| - Sonstiger Betriebsaufwand | -2'590'128.09 |
| - Beitrag an Stadt (fixer Anteil) | -3'444'522.00 |
| + Betriebliche Nebenerfolge | 314'411.37 |
| - Zunahme/ + Abnahme TA | 651'538.64 |
| + Zunahme/ - Abnahme laufende Verpflichtungen | 0.00 |
| + Zunahme/ - Abnahme übrige Verbindlichkeiten | 4'731.93 |
| + Zunahme/ - Abnahme TP | -548'913.73 |
| + Zunahme/ - Abnahme Delkredere | -100'000.00 |
| + Reservebezug /- Reserveerhöhung Vorfinanzierungen | 339'474.31 |
| + Reservebezug Neubewertungsreserve | 653'631.00 |
| + Reservebezug /- Reserveerhöhung Arbeitspreis | 650'000.00 |
| Mittelfluss aus Geschäftstätigkeit (Cashflow / Cashdrain) | 16'156'470.91 |
| <u>Investitionsbereich</u> | |
| + / - Beteiligungen | 0.00 |
| - Anlagen | -7'186'534.77 |
| - Hochbauten | -157'035.00 |
| - Mobilien | -1'826'528.82 |
| Mittelfluss aus Investitionstätigkeit | -9'170'098.59 |
| Free CashFlow | 6'986'372.32 |
| <u>Finanzierungsbereich</u> | |
| - Auflösung Reserve / + Bildung Reserve | -1'167'588.83 |
| - Gewinn-Abgabe an Stadt | -2'942'000.00 |
| + Zunahme/ - Abnahme Schuld bei Stadt Wil | -2'972'094.25 |
| Total Finanzierung | -7'081'683.08 |
| Zunahme / Abnahme Fonds Flüssige Mittel | -95'310.76 |

| | |
|--|-------------------|
| <u>Liquiditätsnachweis</u> | |
| Bestand Fonds Flüssige Mittel am 01.01. | 516'282.87 |
| Bestand Fonds Flüssige Mittel am 31.12. | 420'972.11 |
| Zunahme / Abnahme Fonds Flüssige Mittel | -95'310.76 |
| Kontroll-Total | 0.00 |

Anhang

Anhang 1 zur Jahresrechnung 2019 der Technischen Betriebe Wil

1. Grundsätze der Rechnungslegung einschliesslich der wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

1.1. Angewendetes Regelwerk

Die vorliegende Rechnung wurde in Übereinstimmung mit dem Gemeindegesetz (sGS 151.2) und der Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (sGS 151.53) erstellt. In der vorliegenden Rechnung werden die allgemeinen Grundlagen und Grundsätze der Branchenrechnungslegung VSE (Grundlage Swiss GAAP FER) angewendet.

Die Technischen Betriebe Wil als unselbständiges öffentlich-rechtliches Unternehmen unterliegen ebenfalls den RMSG-Vorgaben. Gemäss Weisung des Departementes des Innern besteht aber nach RMSG die Möglichkeit, unter bestimmten Voraussetzungen, insbesondere wenn der RMSG-Kontenrahmen klar weniger geeignet ist, einen Branchenkontenrahmen bzw. KMU-Kontenrahmen zu führen. Der Stadtrat hat deshalb für die Technischen Betriebe Wil den KMU-Kontenrahmen festgelegt. Dabei werden die Branchenkontenrahmen des Verbandes Schweizerischer Elektrizitätswerke (VSE) und des Verbandes Schweizer Gas- und Wasser (SVGW) berücksichtigt. Das Amt für Gemeinden wurde über die Anwendung eines Branchen-/KMU-Kontenrahmens entsprechend informiert.

1.2. Rechnungslegungsgrundsätze

Die Grundsätze zur Rechnungslegung richten sich nach dem VSE Handbuch „Rechnungslegung und Reporting, nach Swiss GAAP FER“.

Die Jahresrechnung hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (true and fair view) zu wiedergeben.

1.3. Bilanzierung und Bewertung

Die Gliederung der Bilanz wird nach den Branchenvorgaben des VSE (Grundlage Swiss GAAP FER) vorgenommen. Dabei wird folgende Mindestgliederung angewendet:

| | | |
|-----------------|-----------------------|---|
| AKTIVEN | Umlaufvermögen | - Flüssige Mittel - Forderungen - Vorräte und angefangene Arbeiten - Aktive Rechnungsabgrenzung |
| | Anlagevermögen | - Sachanlagen (Anlagen) - Finanzanlagen (Darlehen u. Beteiligungen) - Immobilien (Hochbauten/Immobilien) |
| PASSIVEN | Fremdkapital | - kurzfristige Verbindlichkeiten <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i> <i>Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten</i> <i>Kurzfristige Rückstellungen</i> <i>Passive Rechnungsabgrenzung</i> |
| | | - langfristige Verbindlichkeiten <i>Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten</i> |

*Übrige langfristige Verbindlichkeiten (Darlehen)
Langfristige Rückstellungen*

- Eigenkapital**
- Vorfinanzierungen
 - Zweckgebundene Reserven
 - Reserven
 - Aufwertungsreserven
 - Neubewertungsreserven

Die Bewertungsgrundsätze bilden die Grundlage für die ausgewiesenen Werte der Bilanzpositionen. Im Grundsatz werden historische Wertansätze gewählt. Das Umlaufvermögen wird zum Anschaffungswert oder zum tieferen Marktwert bewertet, die Sachanlagen werden zu Anschaffungswerten abzüglich der betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen bilanziert.

Die Bilanzpositionen werden neu wie folgt bewertet:

- | | |
|---|--|
| - Flüssige Mittel, Forderungen: | Bilanzierung erfolgt zum Nominalwert |
| - Vorräte und angefangene Arbeiten: | Bilanzierung erfolgt zum Nominalwert (Herstellkosten) |
| - Finanzanlagen: | Bilanzierung zum Nominalwert / keine Abschreibung |
| - Sachanlagen, Mobilien, Immobilien: der sche | Bilanzierung zum Zeitwert, lineare Abschreibung aufgrund Nutzungsdauer gemäss Anlagenbuchhaltung (kalkulatori- sche Abschreibung) |
| - Grundstücke, Durchleitungsrechte: | Bilanzierung zum Anschaffungswert / keine Abschreibung. |

1.4. Abschreibungsmethode und Abschreibungssätze

In Anlehnung an die branchenspezifischen Kontenrahmen werden sinngemäss für die Investitionen auch die branchenspezifischen Anlagekategorien und Abschreibungsdauern angewendet. Es wird linear abgeschrieben. Die Abschreibungsdauern und Anlagekategorien wurden wie folgt festgelegt:

| | Anlagekategorie (Anlagegruppe) | Fibu/Bebu TBW (Jahre) |
|----------|--|--------------------------------------|
| 1 | Elektrizitätsversorgung | TBW |
| 1.01 | Fernleitsystem (Unterwerk Schutz-/Messanlagen, Leittechnik, Rundsteueranlagen) | 10 |
| 1.02 | Zentrale, Unterwerke (Unterwerk Netztrafo / Leitungsfelder) | 32 |
| 1.03 | Trafostationen (MS/NS) Trafo | 32 |
| 1.04 | Verteilnetz NS-Kabel (Energiekabel) | 38 |
| 1.05 | Verteilnetz MS-Kabel | 38 |
| 1.06 | Netzkostenbeiträge, Passivierte Anschlussbeiträge | 38 |
| 1.07 | Zähler und Messeinrichtungen mechanisch | 15 |
| 1.08 | Zähler und Messeinrichtungen elektronisch (Smarte Zähler) | 10 |
| 1.09 | WKK-Anlagen, Blockheizkraftwerke (BHKW) | 15 |
| 1.10 | Windkraftwerke, Solarkraftwerke (PV-Anlagen) | 15 |
| 2 | Kommunikationsnetz | TBW |
| 2.01 | Kopfstation, Antenne | 18 |
| 2.02 | Verteilnetz (Koax- und Glasfaserleitungen) | 25 |

| | | |
|----------|---|-------------|
| 2.03 | Netzkostenbeiträge | 25 |
| 2.04 | Kabel-Modems, Decoder, Empfänger | 5 |
| 3 | Gasversorgung / Fernwärme | TBW |
| 3.01 | Abnahmestationen (DRM (Techn. Anlageteile, Kabinen) | 15 |
| 3.02 | Verteilnetz, Leitungen | 50 |
| 3.03 | Röhrenspeicher / Gasbehälter | 50 |
| 3.04 | Netzkostenbeiträge | 50 |
| 3.05 | Gaszähler (Mess-, Steuer- und Regelanlagen) | 15 |
| 3.06 | Contracting Anlagen | 25 |
| 4 | Wasserversorgung | TBW |
| 4.01 | Pumpwerke, Druckreduzier-, Messschächte | 50 |
| 4.02 | RVM-Investitionen | 40 |
| 4.03 | Reservoirs | 50 |
| 4.04 | Verteilnetz / Schutzzonen (Leitungen und Hydranten) | 50 |
| 4.05 | Anschlussbeiträge | 50 |
| 4.06 | Wasserzähler (Mess-, Steuer- und Regelanlagen) | 15 |
| 4.07 | Aufbereitungsanlagen | 33 |
| 5 | Allgemein | TBW |
| 5.01 | Grundstücke | k. A. |
| 5.02 | Liegenschaften (Hochbauten, Betriebs-/Verwaltungsgebäude) | 40 |
| 5.03 | Kleine Renovationen | 20 |
| 5.04 | Möblier, Geschäftsausstattung, Mobiliar | 5 |
| 5.05 | Apparate und Instrumente / CAD Anlage LIS (Werkzeuge, Geräte, Maschinen, Messinstrumente) | 5 |
| 5.06 | EDV- Anlagen, IT-Anlagen, Hardware, Software, inkl. Einführung | 3 |
| 5.07 | Fahrzeuge (Leichtfahrzeuge) | 5 |
| 5.08 | Schwerfahrzeuge | 15 |
| 5.09 | Fernleitsystem | 10 |
| 5.10 | Konzession | Konz. Dauer |
| 5.11 | Anlagerechte | Anlagedauer |

1.5. Aktivierungsgrenze

Die Aktivierungsgrenze beträgt Fr. 20'000.00.

Detailliertere Informationen zur Umstellung auf RMSG sind im Bilanzanpassungsbericht Technische Betriebe Wil ersichtlich (siehe auch Parlamentsbeschluss vom 7.11.2019).

Anhang 2 zur Jahresrechnung 2019 der Technischen Betriebe Wil

2. Beteiligungs-Spiegel

2.1 Beteiligungs-Spiegel

Im Beteiligungsspiegel werden sämtliche Beteiligungen der Technischen Betriebe Wil aufgeführt.

2.1.1 Thurpower AG

| | |
|--------------------------|--|
| Rechtsform | Aktiengesellschaft |
| Rechnungslegungsnorm | OR |
| Tätigkeitsgebiet / Zweck | Informationsaustausch und Zusammenarbeit Aktionäre |
| Bilanzsumme (2018): | 161'972.-- |
| Eigenkapital (2018): | 136'928.-- |
| Ergebnis (2018): | -838.-- |
| Gesamtertrag (2018): | 10'740.-- |
| Nominalkapital | 100'0000.-- |
| Eigentumsanteil | 25% |
| Spezifische Risiken | keine |
| Anschaffungswert Aktien | 25'000.-- |
| Buchwertwert 31.12. | 25'000.-- |

2.1.2 Verband Schweiz. Gasindustrie (Genossenschaftsanteil)

| | |
|--------------------------------|---|
| Rechtsform | Verband |
| Rechnungslegungsnorm | Genossenschaft |
| Tätigkeitsgebiet / Zweck | Nationale und internationale Vertretung der branchen- und energiepolitischen Interessen der Schweizer Gaswirtschaft |
| Bilanzsumme (2018): | 26.1 Mio. |
| Eigenkapital (2018): | 4.7 Mio. |
| Ergebnis (2018): | 71'918.-- |
| Umsatz (2018): | 12.5 Mio. |
| Nominalkapital | 978'000.-- |
| Spezifische Risiken | keine |
| Anschaffungswert Anteilscheine | 2 Anteilscheine à 3'000: 6'000.-- |
| Buchwert 31.12. | 6'000.-- |

2.1.3 Erdgas Ostschweiz AG

| | |
|--------------------------|--|
| Rechtsform | Aktiengesellschaft |
| Rechnungslegungsnorm | OR |
| Tätigkeitsgebiet / Zweck | Transport von Erdgas und damit verbundene Tätigkeiten sowie Bau, Betrieb und Unterhalt der Infrastrukturen |
| Bilanzsumme (2017/18): | 163.9 Mio. |
| Eigenkapital (2017/18): | 49.9 Mio. |
| Ergebnis (2017/18): | 13.0 Mio. |
| Umsatz (2017/18): | 49.8 Mio. |
| Nominalkapital | 10.0 Mio. |
| Eigentumsanteil | 3.62 % |
| Spezifische Risiken | keine |
| Anschaffungswert Aktien | 362 Aktien à 1'000.--: 362'000.-- |
| Buchwert 31.12. | 362'000.-- |

2.1.4 Open Energy Platform AG

| | |
|--------------------------|--|
| Rechtsform | Aktiengesellschaft |
| Rechnungslegungsnorm | OR |
| Tätigkeitsgebiet / Zweck | Beschaffung von Gas und verwandter Produkte sowie Dienstleistungen, die damit im Zusammenhang stehen |
| Bilanzsumme (2018): | 158.2 Mio. |
| Eigenkapital (2018): | 53.1 Mio. |
| Ergebnis (2018): | 0.4 Mio. |
| Umsatz (2018): | 596.2 Mio. |
| Nominalkapital | 50.0 Mio. |
| Eigentumsanteil | 3.62 % |
| Spezifische Risiken | keine |
| Anschaffungswert Aktien | 1'810 Aktien à 1'000.--: 1'810'000.-- |
| Buchwert 31.12. | 1'810'000.-- |

2.1.5 Zweckverband Regionalwasser-Versorgung Mittelthurgau-Süd (RVM-Süd)

| | |
|------------------------------|---|
| Rechtsform | Zweckverband |
| Rechnungslegungsnorm | Öffentlich-rechtliche Körperschaft mit eigener Rechtspersönlichkeit |
| Tätigkeitsgebiet / Zweck | <p>a) die Gewinnung von Grundwasser aus dem Grundwassergebiet „Gugel“, Märstetten, gemeinsam mit der „Regionalwasserversorgung Mittelthurgau-Nord“,</p> <p>b) der Schutz dieses Grundwasservorkommens,</p> <p>c) die Zulieferung von Trink-, Brauch- und Löschwasser in gesetzlich vorgeschriebener Qualität bis an die Verteilnetze der Verbandsmitglieder,</p> <p>d) der Bau, der Unterhalt, die Erneuerung und der Betrieb der hierzu notwendigen Verbandsanlagen.</p> <p>Die RVM-Süd fördert und liefert als Zweckverband Trinkwasser an 11 Partnergemeinden.</p> |
| Bilanzsumme (2018/19): | 1'422'545.-- |
| Eigenkapital (2018/19): | 1'158'752.-- |
| Ergebnis (2018/19): | -15'906.-- |
| Umsatz (2018/19): | 648'576.-- |
| Optionsanteil, Eigentum | 53.33 % (TBW: 48.42 % / DK Bronschhofen: 4.91%) |
| Spezifische Risiken | keine |
| Anschaffungswert Beteiligung | --.-- |
| Buchwert 31.12. | --.-- |

