energie kreuzlingen

Sperrfrist für alle Medien
Veröffentlichung erst nach der Medienkonferenz zur Gemeinderatssitzung

Budget 2027

Vom Stadtrat verabschiedet am 18.08.2026
Gemeinderatsentscheid am 12.11.2026

Dokumentation für die Beratung in der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission, der Kommission Energie Kreuzlingen sowie dem Gemeinderat

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Kommentar und Antrag	1
1.1	Kommentar zum Budget	1
1.2	Antrag	8
2	Zahlen im Überblick	9
3	Erfolgsrechnung, gestufter und funktionaler Erfolgsausweis	10
4	Investitionsrechnung	12

Anhang

5	Eigenkapitalnachweis	14
6	Anlagenspiegel	15
7	Finanzkennzahlen	17
8	Erfolgsrechnung detailliert	18
9.1	Erfolgsrechnung Elektrizität	30
9.2	Erfolgsrechnung Wärme/Kälte	31

1 Kommentar und Antrag

Erfolgsrechnung

Das Budget 2027 für **Energie Kreuzlingen** (EnK) weist ein fast ausgeglichenes Ergebnis aus, mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 42 (B 26: Aufwandsüberschuss TCHF -1'327, R 25 TCHF -352).

TCHF	B 2027	B 2026	R 2025
Ertrags-/Aufwandsüberschuss Total	**42**	**- 1'327**	**- 352**
Gesamtergebnis Elektrizität	1'129	332	1'020
Gesamtergebnis Wärme/Kälte	- 23	- 914	- 232
Gesamtergebnis Wasser	- 623	- 543	- 704
Gesamtergebnis Dienstleistungen	49	- 131	- 59
Gesamtergebnis Zentrale Dienste	- 491	- 71	- 377

Der Gesamtumsatz 2027 liegt mit TCHF 50'621 leicht über dem Budget 2026 (TCHF 49'900), aber rund 13% unter der Rechnung 2025 (TCHF 58'223). Der Rückgang gegenüber der Rechnung 2025 ist hauptsächlich auf den Bereich Elektrizität zurückzuführen. Dies widerspiegelt die Normalisierung der Strompreise nach den Ausschlägen der Energiekrise 2022 – 2023. Die Wassererträge entwickeln sich gegenläufig. Wegen einer Tariferhöhung steigen sie um rund 28% auf TCHF 5'604 und dämpfen damit den Rückgang beim Gesamtumsatz leicht.

Der Geschäftsbereich **Elektrizität** weist für 2027 einen veranschlagten Ertragsüberschuss von TCHF 1'129 (B 26 TCHF 332, R 25 TCHF 1'020) aus.

Die Umsatzerlöse der Sparte Elektrizität sinken.

TCHF	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- E - Betriebsertrag	**30'349**	**34'186**	**- 3'837**	**-11.2%**	**40'058**	**- 9'709**	**-24.2%**
- E - Umsatz	30'100	33'159	- 3'059	-9.2%	37'457	- 7'357	-19.6%
- E - Deckungsdifferenzen	420	1'173	- 753	-64.2%	2'767	- 2'347	-84.8%

Anmerkung: aus - E - Umsatz abzüglich Deckungsdiff. kann Betriebsertrag nicht errechnet werden

Der Absatz in der Energie geht zurück. Zudem fällt ab 2027 die Netzübergabestelle Tägerwilen weg. Die Mengen und Umsätze sind dadurch geringer.

GWh	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- E - Netznutzung GWh	121	151	-29.6	-19.6%	137	-15.9	-11.6%

Anmerkung: in 2025 und 2026 inkl. Weiterverteiler (NÜST)

GWh	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- E - Energie GWh	103	118	-14.6	-12.4%	120	-16.4	-13.7%

Die Energie für 2027 wurde mit einer Beschaffungsstrategie, über die Jahre 2024 bis 2026 verteilt, am Markt beschafft. Die Tarife im Strom sinken fürs Jahr 2027 leicht.

Das Bruttoergebnis steigt an, um die Kostensteigerung im Netzbetrieb zu decken.

TCHF	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- E - Betriebsertrag	30'349	34'186	- 3'837	-11.2%	40'058	- 9'709	-24.2%
- E – Beschaffung	- 18'487	- 23'625	- 5'139	-21.8%	- 29'123	- 10'636	-36.5%
- E - Bruttoergebnis	**11'863**	**10'561**	**1'301**	**12.3%**	**10'935**	**927**	**8.5%**

Der Betriebsaufwand im Netzbetrieb steigt, insbesondere aufgrund eines Mehraufwands im Bereich IT (regulatorische Anforderungen, zusätzliche Arbeitsplätze und Lizenzkosten) sowie höheren Belastungen der Zentralen Dienste.

TCHF	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- E - Betriebsaufwand	9'024	8'689	334	3.8%	8'193	831	10.1%
- E - Erneuerungsfonds	1'710	1'540	169	11.0%	1'723	- 13	-0.8%

Die Sparte Wärme/Kälte (W/K) weist einen Aufwandsüberschuss von TCHF – 23 aus, eine deutliche Verbesserung gegenüber dem Budget 2026 (B 26: Aufwandsüberschuss TCHF –914, R 25 TCHF -232).

Der budgetierte Umsatz liegt mit TCHF 12'872 rund 8 % unter der Rechnung 2025 (R 25 TCHF 14'000). Dies ist zum einen darauf zurückzuführen, dass ein Grosskunde seine Energie seit 2026 neu über einen Drittlieferanten bezieht, zum anderen auf den Wegfall von Haushaltskunden, die ihre Gasheizungen durch Wärmepumpen ersetzt haben.

	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- W/K - Umsatz TCHF	12'872	9'904	2'968	30.0%	14'000	- 1'128	-8.1%
- W/K - Absatz GWh	112.0	110.0	2.0	1.8%	124.4	-12.4	-10.0%

Die Gasbeschaffung für 2027 ist zum grössten Teil bereits erfolgt, mengenbereinigt und etwas günstiger als für 2026. Die Netzentgelte steigen aufgrund der Kostenentwicklung und der sinkenden Absatzmenge an.

TCHF	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- W/K - Beschaffung	7'794	6'304	1'490	23.6%	10'092	- 2'298	-22.8%
- W/K - Bruttoergebnis	**5'040**	**3'247**	**1'794**	**55.3%**	**4'252**	**788**	**18.5%**

Die Betriebskosten des Gasnetzes steigen aufgrund höherer Personalkosten sowie eines höheren Verwaltungs- und Informatikaufwands. Zudem fallen höhere Umlagen aus den Zentralen Diensten an. Ebenfalls wirken sich die höheren Abschreibungen infolge der verkürzten Nutzungsdauer des Gasnetzes per 2040 auf die Kosten aus.

TCHF	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- W/K - Betriebsaufwand	4'688	3'977	711	17.9%	3'917	771	19.7%
- W/K - Erneuerungsfonds	375	183	192	104.6%	519	- 145	-27.9%

Für die Sparte Wasser ist 2027 ein Aufwandsüberschuss von TCHF -623 geplant, eine Verschlechterung gegenüber dem Budget 2026 (B 26 Aufwandsüberschuss TCHF -543, R 25 TCHF -704).

Die Beschaffungskosten für Wasser steigen. Gleichzeitig erhöht sich der Personalaufwand in der Sparte Wasser aufgrund höherer interner Verrechnungen von Arbeitsstunden, insbesondere im Netzunterhalt und bei den Installationskontrollen.

Um die steigenden Kosten für die Wasserversorgung aufzufangen, ist eine Erhöhung der Wassertarife vorgesehen. Der budgetierte Umsatz steigt entsprechend auf TCHF 5'604 (+ 28,5% gegenüber der Rechnung 2025 mit TCHF 4'362). Trotz der Tarifanpassung reicht der Mehrertrag nicht aus, um den steigenden Aufwand vollständig zu kompensieren, so dass das Ergebnis weiterhin negativ bleibt.

	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- W - Umsatz TCHF	5'604	4'295	1'309	30.5%	4'362	1'242	28.5%
- W - Absatz Tm3	1'770	1'770	-	0.0%	1'731	39	2.3%

Die Beschaffungskosten steigen trotz stabilem Absatz deutlich an, da sich die Wasserbezugspreise verteuern.

TCHF	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- W - Beschaffung	2'095	1'425	670	47.0%	1'423	672	47.2%
- W - Bruttoergebnis	**3'490**	**2'850**	**639**	**22.4%**	**2'920**	**570**	**19.5%**

Der Aufwand des Netzbetriebs steigt gegenüber B 26 und R 25 beträchtlich. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass Rückstände aufgearbeitet werden müssen, die aufgrund fehlender Ressourcen zurückgestellt werden mussten.

TCHF	B 27	B 26	Diff.	Diff. %	R 25	Diff.	Diff. %
- W - Betriebsaufwand	3'231	2'623	608	23.2%	2'777	454	16.4%
- W - Erneuerungsfonds	881	770	111	14.5%	821	60	7.4%

Der Bereich **Dienstleistungen** weist für 2027 einen Ertragsüberschuss von TCHF 49 aus, nach einem Aufwandsüberschuss von TCHF -131 im Budget 2026 und TCHF -59 in der Rechnung 2025.

Zusätzlich gibt es eine Reklassifikation: Die Hausanschlüsse wurden in den Vorjahren im Bereich Dienstleistungen ausgewiesen. Ab 2027 werden sie neu den Sparten Elektrizität, Wärme/Kälte und Wasser zugeordnet, da es sich dabei um hoheitliche Arbeiten handelt, die sachlich zur jeweiligen Versorgungssparte gehören. Die Vorjahreswerte sind entsprechend nur bedingt vergleichbar.

Der Brutto-**Personalaufwand** steigt um TCHF 395 auf TCHF 8'968 (B 26: TCHF 8'572). Die Zunahme ist insbesondere auf zusätzliche 140 Stellenprozente zurückzuführen. In der Rechnung 2025 wurden die von der Stadt verrechneten Lohnleistungen als ausgelagerte Dienstleistungen ausgewiesen und waren somit im Betriebsaufwand enthalten. Im Budget 2026 sind diese Leistungen in Höhe von TCHF 325 erstmals im Personalaufwand enthalten, im Budget 2027 belaufen sie sich auf insgesamt TCHF 412. Darin enthalten ist auch eine Erhöhung um TCHF 25 für Liegenschaftenunterhalt und Reinigung. Zudem wurde eine Teuerung von 0.6% berücksichtigt.

Der Netto-Personalaufwand erhöht sich von TCHF 6'890 auf TCHF 7'348 (R 25: TCHF 6'344).

Mit dem Budget 2027 werden eine neue 100 %-Stelle im Bereich Finanzen (Controller/-in) sowie eine Pensumserhöhung um 40 % im Kundendienst (Kundenberatung) beantragt. Die zusätzliche Stelle im Controlling ist aufgrund des deutlich gestiegenen Arbeitsaufwands erforderlich. Dieser resultiert insbesondere aus höheren regulatori-

schen Anforderungen sowie dem zunehmenden Bedarf an transparenten und aussagekräftigen Auswertungen. Das höhere Pensum im Kundendienst trägt dem zunehmenden Arbeitsvolumen und der steigenden Komplexität infolge neuer gesetzlicher Vorgaben sowie zusätzlicher Aufgaben in den Bereichen Energieeffizienz, Eigenverbrauchsmodelle und Kundenberatung Rechnung.

TCHF	B 2027	B 2026	Differenz	R 2025
- Personalaufwand total	8'968	8'572	395	7'560
- Aktivierte Eigenleistung in Investitionsprojekten	- 1'620	- 1'682	62	- 1'216
- Personalaufwand netto	7'348	6'890	458	6'344

Der **Verwaltungs- und Informatikaufwand** steigt gegenüber dem Vorjahresplan deutlich um 21 % an auf TCHF 2'398 (B 26: TCHF 1'976, R 25 1'575). Hierfür ist insbesondere der EDV-Aufwand massgeblich. Dieser steigt vor allem aufgrund der betrieblichen Anforderungen. Dafür verantwortlich sind mehr Arbeitsplätze, Kostensteigerungen bei Wartung und Lizenzkosten. Zudem stehen Datenmigrationen an, welche einmalig höhere Kosten verursachen. Dabei handelt es sich um eine Migration auf eine neue Softwarelösung und Datenbankarchitektur der bereits vorhandenen Hersteller. Dafür ist ein Budgetrahmen von CHF 300'000 (je hälftig CHF 150'000 zulasten Energie Kreuzlingen und der Bauverwaltung der Stadt Kreuzlingen) vorgesehen. Es handelt sich um einmalige Kosten in Form eines zeitlich flexibel geplanten Budgetpostens, deren Mittelverwendung projektspezifisch auch jahresübergreifend (2027/2028) erfolgen kann.

Der geplante Aufwand für **Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation** beträgt TCHF 248 und liegt somit unter dem Vorjahresbudget von TCHF 292. Ab 2027 wird Energie Kreuzlingen kein Sponsoring mehr betreiben. Diese Aufgabe wird neu komplett durch die Abteilung Gesellschaft übernommen. Im Budget enthalten sind insbesondere Massnahmen zu den Anforderungen und Angeboten wie Energieeffizienzmassnahmen, vZEV sowie LEG.

Die **Abschreibungen** liegen bei TCHF 5'774 (B 26: TCHF 5'321). Neben den Investitionen ist hierfür die Verkürzung der Nutzungsdauer des Gasnetzes massgeblich. Die Zuordnung zu den Sparten erfolgt bei den zentralen Infrastrukturprojekten, dem ERP- sowie dem EDM-System und den Fahrzeugen entsprechend der Anteile der Sparten an der Nutzung des Anlagenvermögens. In der Darstellung der Investitionen und des Anlagenvermögens sind diese der mehrheitlich nutzenden Sparte zugewiesen, um die Übersichtlichkeit zu erhalten.

Investitionen

Der Neukreditbedarf für Investitionen beträgt im Budget 2027 insgesamt CHF 10.2 Mio.

Für die Weiterentwicklung der OT/IT Systemlandschaft sind im Budget 2027 CHF 0.99 Mio. vorgesehen. Die Investition ist aufgrund gestiegener Sicherheits- und Betriebsanforderungen an kritische Infrastrukturen erforderlich. Für die Einführung eines digitalen Projektmanagementsystems im Netzbau sind CHF 0.25 Mio. vorgesehen. Damit sollen Planung und Abwicklung von Netzbauprojekten digitalisiert sowie die Transparenz bei Terminen, Aufgaben und Budgets verbessert werden. Zudem ermöglicht das System eine optimierte Projektkalkulation und die Integration in Abacus. Für die Neuausrichtung und Erneuerung des ERP-Systems Abacus sind CHF 0.95 Mio. vorgesehen. Das bestehende System stammt aus dem Jahr 1998 und ist wegen gewachsener Individualisierungen zunehmend aufwendig im Unterhalt. Mit Abacus 2.0 sollen Transparenz, Digitalisierung und Kostenverteilung verbessert sowie Anforderungen an Datenschutz, Archivierung und Regulatorik erfüllt werden. Für die Erneuerung des Smartmeter-Systems sind CHF 1.0 Mio. vorgesehen. Das rund zehn Jahre alte System entspricht hinsichtlich Software und Anforderungen zunehmend nicht mehr den aktuellen regulatorischen und technischen Vorgaben.

Für die weitere Planung der Wärmeversorgung sind CHF 0.5 Mio. vorgesehen. Das im Vorjahr geplante Vorhaben, dem Gemeinderat eine Botschaft über CHF 1.0 Mio. für ein Vorprojekt zur Wärmestrategie vorzulegen, konnte wegen der Projektüberprüfung zum Ersatzbau der KVA Weinfelden nicht umgesetzt werden; dies verzögert das Gesamtprojekt massgeblich. Daher werden nun alternative Lösungsansätze für das Wärmenetz geprüft. Im Fokus stehen Seethermie, mögliche Synergien mit den Stadtwerken Konstanz sowie das Ausbaupotenzial des Nahwärmeverbunds Campus. Für den netzdienlichen Speicher sind CHF 2.8 Mio. vorgesehen. Aufgrund der technologischen Entwicklung haben sich Investitionskosten und Wirtschaftlichkeit von Speichersystemen gegenüber der ursprünglichen Studie deutlich verbessert. Gleichzeitig führen der Ausbau erneuerbarer Energien und die steigende Elektromobilität zu höherem Flexibilitätsbedarf im Netz. Die Investition soll die künftigen Anforderungen an Netzbetrieb, Flexibilität und Marktteilnahme unterstützen.

Der Mitteleinsatz für Investitionen im Jahr 2027 beträgt CHF 30.6 Mio. Die Aufteilung nach Sparten sieht wie folgt aus:

Elektrizität: Insgesamt sind Investitionen von CHF 14.4 Mio. vorgesehen. Davon entfallen CHF 2.2 Mio. auf die Erneuerung und den Ausbau des Leitungsnetzes, CHF 0.5 Mio. auf den netzdienlichen Speicher sowie CHF 0.8 Mio. auf neue Trafostationen und CHF 1.0 Mio. auf die Sanierung bestehender Trafostationen. Weitere CHF 0.5 Mio. sind für Übergabestationen für Messstationen eingeplant und für den Einbau neuer Smart Meter werden CHF 0.5 Mio. investiert.

Wärme/Kälte: Investitionen von CHF 5.6 Mio. Davon CHF 1.5 Mio. für das Gasleitungsnetz sowie für Zähler mit Datenübertragung von TCHF 150. In diesen Bereich fällt auch CHF 0.5 Mio. für die Planung der Wärmeversorgung für Kreuzlingen an.

Wasser: Insgesamt sind Investitionen von CHF 6.9 Mio. vorgesehen. Davon entfallen CHF 1.5 Mio. auf das Leitungsnetz, CHF 0.5 Mio. auf Wasserzähler, CHF 0.2 Mio. auf die Sanierung des Innenraums von Reservoiren sowie CHF 1.4 Mio. auf die Sanierung des Reservoirs Möösli.

Dienstleistungen: Investitionen von TCHF 50 für mobile Infrastruktur für temporäre Anschlüsse.

Zentrale Dienste: Insgesamt verbleiben Investitionen von CHF 3.7 Mio. bei den Zentralen Diensten. Davon fallen auf das Betriebsgebäude CHF 3.6 Mio. und für Anschaffungen Fahrzeuge CHF 0.1 Mio.

Immaterielle Anlagen: Insgesamt ist ein Mitteleinsatz Investitionen von CHF 1.64 Mio. vorgesehen. Den grössten Anteil davon beansprucht mit CHF 0.91 Mio. die OT/IT Systemlandschaft zur Umsetzung des IKT-Minimalstandards. Weitere CHF 0.28 Mio. fliessen in Abacus 2.0 und CHF 0.2 Mio. in das System für die Smart-Meter-Generation 2.0. Für Ergänzungen am ERP-System sind CHF 0.15 Mio. eingeplant, für das Projektmanagement Netzbau CHF 0.1 Mio.

Neubau Betriebsgebäude: Mit CHF 17.0 Mio. entfällt der grösste Mitteleinsatz des Budgets 2027 auf den Neubau des Betriebsgebäudes. Das Projekt ist damit für rund 55% der gesamten Nettoinvestitionen 2027 (CHF 30.6 Mio.) verantwortlich und der Haupttreiber des ausgewiesenen Rückgangs des Selbstfinanzierungsgrads sowie des höheren Fremdfinanzierungsbedarfs.

Finanzkennzahlen

Die hohen geplanten Nettoinvestitionen von CHF 30.6 Mio. im Budget 2027 schlagen sich deutlich in den Kennzahlen nieder. Die Selbstfinanzierung bleibt im Jahr 2027 mit CHF 8.8 Mio. im Vergleich zu den Vorperioden (B 26 CHF 6.5 Mio., R 25 CHF 8.2 Mio.) auf ähnlichem Niveau, kann aber mit dem markanten Anstieg der Investitionen nicht Schritt halten. Entsprechend sinkt der Selbstfinanzierungsgrad von 68.1% (R 25) über 59.9% (B 26) auf 28.7% (B 27). Ein Teil der Investitionen muss folglich fremdfinanziert werden, was zu einem entsprechenden Schuldenaufbau führt.

Dies zeigt sich auch in der Eigenkapitalquote, die von 88.2% (R 25) und 88.1% (B 26) auf 70.6% (B 27) zurückgeht. Die Kapitalstruktur bleibt jedoch mit einer Eigenkapitalquote von über 70% und einem tiefen Zinsbelastungsanteil solide. Dabei wurde mit einem Fremdkapitalzins von 1.75% gerechnet.

Antrag an den Gemeinderat

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat beantragt Ihnen, dem Budget 2027 von Energie Kreuzlingen zuzustimmen.

Stadtrat Kreuzlingen

Kreuzlingen, 18. August 2026

2 Zahlen im Überblick

in TCHF	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
1 Erfolgsrechnung			
Betriebliches Ergebnis Aufwands- (-) / Ertragsüberschuss (+)	533	- 1'256	99
Ergebnis aus Finanzierung Aufwands- (-) / Ertragsüberschuss (+)	- 491	- 71	- 425
Operatives Ergebnis	42	- 1'327	- 325
Nicht betriebliches Ergebnis Aufwands- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-	-	- 26
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**42**	**- 1'327**	**- 352**
2 Nettoinvestitionen			
Investitionsausgaben	- 30'790	- 10'929	- 12'223
Investitionseinnahmen (inkl. Anschlussbeiträge) verrechnet	180	105	125
Nettoinvestitionen	**- 30'610**	**- 10'824**	**- 12'098**
3 Finanzierung			
Zunahme Nettoinvestitionen	- 30'610	- 10'824	- 12'098
Abschreibungen (inkl. a. o. Abschreibungen) Verwaltungsvermögen	5'774	5'321	5'523
Kapitaleinlagerückgewähr Beteiligungen	-	-	-
Aufwandsüberschuss ER	-	- 1'327	- 352
Ertragsüberschuss ER	42	-	-
Einlagen in EK	4'000	3'667	3'826
Entnahmen aus EK	- 1'035	- 1'174	- 763
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	**- 21'829**	**- 4'337**	**- 3'865**
4 Kapitalveränderung			
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag (ohne FK)	- 21'829	- 4'337	- 3'865
Aktivierungen Verwaltungsvermögen	30'790	10'929	12'223
Passivierungen Verwaltungsvermögen	- 180	- 105	- 125
Passivierungen Abschreibungen Verwaltungsvermögen	- 5'774	- 5'321	- 5'523
Aktivierungen Finanzvermögen	-	-	-
Passivierungen Finanzvermögen	-	-	-
Einlagen in EK	- 4'000	- 3'667	- 3'826
Entnahmen aus EK	1'035	1'174	763
Gewinnbeitrag Stadt Zahlung	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) Eigenkapital	**42**	**- 1'327**	**- 352**
5 Kapitalfluss			
Abschreibungen (inkl. a.o. Abschreibungen) Verwaltungsvermögen	5'774	5'321	5'523
- einnahmenunwirksame Erträge / + ausgabenunwirksame Aufwände	-	- 867	- 2'743
Aufwandsüberschuss ER	-	- 1'327	- 352
Ertragsüberschuss ER	42	-	-
Einlagen in EK	4'000	3'667	3'826
Entnahmen aus EK	- 1'035	- 1'174	- 763
Gewinnbeitrag Stadt Zahlung	-	-	-
Kapitalfluss	**8'781**	**5'620**	**5'490**

3 Erfolgsrechnung

	in TCHF	Gesamtrechnung			Elektrizität			Wärme/Kälte		
		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
+	Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	50'621	49'900	58'223	30'100	33'159	37'457	12'872	9'904	14'000
+	Ertrag Divers	-	-	190	-	-	7	-	-	4
+	Deckungsdifferenzen	420	867	3'145	420	1'173	2'767	-	- 306	378
+	Ertrag Liegenschaft	12	17	18	- 111	- 106	- 106	- 38	- 38	- 38
+	Ertragsminderungen	- 60	- 50	- 69	- 60	- 40	- 67	-	- 10	-
	Betriebsertrag	**50'993**	**50'734**	**61'505**	**30'349**	**34'186**	**40'058**	**12'834**	**9'550**	**14'344**
-	Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	27'705	31'095	40'341	18'354	23'625	29'123	7'466	6'045	9'800
-	Konzessionsabgabe an Stadt	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Aufwand für Dienstleistungen	1'447	1'422	1'584	133	-	-	328	259	292
	Beschaffung für Umsatz	**29'151**	**32'517**	**41'926**	**18'487**	**23'625**	**29'123**	**7'794**	**6'304**	**10'092**
	Bruttoergebnis	**21'841**	**18'217**	**19'580**	**11'863**	**10'561**	**10'935**	**5'040**	**3'247**	**4'252**
-	Personalaufwand	7'348	6'890	6'344	1'538	1'825	1'618	1'298	1'022	1'017
-	URE Anlagen und Netze	2'137	2'052	2'358	1'001	1'194	1'291	300	355	355
-	Fahrzeugaufwand	106	116	101	-	-	5	-	-	
-	Sach- u. Haftpflichtversicherungen	87	84	71	35	34	32	18	19	11
-	Verwaltungs- und Informatikaufw.	2'398	1'976	1'575	1'029	799	553	348	291	196
-	Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	248	292	227	-	-	-	-	-	-
-	Abschreibungen	5'774	5'321	5'523	2'974	2'808	2'810	1'708	1'543	1'492
-	Aufwand Liegenschaft	246	250	219	69	77	76	27	24	26
-	Belastung Zentrale Dienste	-	-	-	2'378	1'952	1'809	991	724	820
	Betrieblicher Aufwand	**18'343**	**16'980**	**16'418**	**9'024**	**8'689**	**8'193**	**4'688**	**3'977**	**3'917**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I	**3'498**	**1'238**	**3'162**	**2'839**	**1'872**	**2'743**	**352**	**- 731**	**335**
+	Einlage Erneuerungsfonds Netze	- 4'000	- 3'667	- 3'826	- 2'230	- 2'016	- 2'116	- 772	- 781	- 800
+	Entnahme Erneuerungsfonds Netze	1'035	1'174	763	520	475	394	398	598	281
	Ergebnis aus Erneuerungsfonds	**- 2'965**	**- 2'493**	**- 3'062**	**- 1'710**	**- 1'540**	**- 1'723**	**- 375**	**- 183**	**- 519**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II	**533**	**- 1'256**	**99**	**1'129**	**332**	**1'020**	**- 23**	**- 914**	**- 184**
+	Finanzertrag	2	2	45	-	-	-	-	-	
+	Finanzaufwand	- 493	- 73	- 470	-	-	-	-	-	- 48
	Ergebnis aus Finanzierung	**- 491**	**- 71**	**- 425**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 48**
	Operatives Ergebnis	**42**	**- 1'327**	**- 325**	**1'129**	**332**	**1'020**	**- 23**	**- 914**	**- 232**
+	A. o. Ertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+	A. o. Aufwand	-	-	- 26	-	-	-	-	-	-
+	A. o. Gewinne aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+	A. o. Verluste aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Nichtbetriebliches Ergebnis	**-**	**-**	**- 26**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**42**	**- 1'327**	**- 352**	**1'129**	**332**	**1'020**	**- 23**	**- 914**	**- 232**

3 Erfolgsrechnung

	in TCHF	Wasser			Dienstleistungen			Zentrale Dienste		
		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
+	Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	5'604	4'295	4'362	2'044	2'542	2'344	-	-	59
+	Ertrag Divers	-	-	-	-	-	66	-	-	113
+	Deckungsdifferenzen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+	Ertrag Liegenschaft	- 20	- 20	- 20	- 17	- 17	- 17	198	198	198
+	Ertragsminderungen	-	-	-	-	-	-	-	-	- 2
	Betriebsertrag	**5'585**	**4'275**	**4'343**	**2'027**	**2'524**	**2'393**	**198**	**198**	**368**
-	Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	1'885	1'425	1'419	-	-	-	-	-	-
-	Konzessionsabgabe an Stadt	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Aufwand für Dienstleistungen	210	-	4	776	1'163	1'288	-	-	
	Beschaffung für Umsatz	**2'095**	**1'425**	**1'423**	**776**	**1'163**	**1'288**	**-**	**-**	
	Bruttoergebnis	**3'490**	**2'850**	**2'920**	**1'251**	**1'362**	**1'105**	**198**	**198**	**368**
-	Personalaufwand	844	582	610	1'018	1'050	910	2'650	2'411	2'189
-	URE Anlagen und Netze	641	422	499	-	-	-	195	82	213
-	Fahrzeugaufwand	-	-		-	-	-	106	116	96
-	Sach- u. Haftpflichtversicherungen	15	16	15	-	-	-	19	15	14
-	Verwaltungs- und Informatikaufw.	276	218	163	-	-	-	745	668	663
-	Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	-	-	-	-	-	-	248	292	227
-	Abschreibungen	986	884	1'121	12	20	12	94	66	88
-	Aufwand Liegenschaft	34	37	20	13	15	11	103	97	87
-	Belastung Zentrale Dienste	436	465	350	159	408	231	- 3'963	- 3'549	- 3'210
	Betrieblicher Aufwand	**3'231**	**2'623**	**2'777**	**1'202**	**1'492**	**1'164**	**198**	**198**	**368**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I	**258**	**227**	**143**	**49**	**- 131**	**- 59**	**-**	**-**	**-**
+	Einlage Erneuerungsfonds Netze	- 999	- 870	- 910	-	-	-	-	-	-
+	Entnahme Erneuerungsfonds Netze	118	100	89	-	-	-	-	-	-
	Ergebnis aus Erneuerungsfonds	**- 881**	**- 770**	**- 821**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II	**- 623**	**- 543**	**- 678**	**49**	**- 131**	**- 59**	**-**	**-**	**-**
+	Finanzertrag	-	-	-	-	-	-	2	2	45
+	Finanzaufwand	-	-	-	-	-		- 493	- 73	- 422
	Ergebnis aus Finanzierung	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**- 491**	**- 71**	**- 377**
	Operatives Ergebnis	**- 623**	**- 543**	**- 678**	**49**	**- 131**	**- 59**	**- 491**	**- 71**	**- 377**
+	A. o. Ertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+	A. o. Aufwand	-	-	- 26	-	-	-	-	-	-
+	A. o. Gewinne aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+	A. o. Verluste aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Nichtbetriebliches Ergebnis	**-**	**-**	**- 26**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**- 623**	**- 543**	**- 704**	**49**	**- 131**	**- 59**	**- 491**	**- 71**	**- 377**

Kredit	in TCHF	Restkredit 31.12.2025 + Kredit B 26	Kredit Budget 2027	Mitteleinsatz 2026	2027
15010	**Investitionsausgaben -E- Leitungsnetz**	**8'909**	**3'000**	**2'220**	**2'760**
150112	Leitungsnetz -E-	1'409	-	1'409	-
150113	Leitungsnetz -E- ab 2026	5'000	-	791	2'200
150107	Technisches Kommunikationsnetz	316	-	100	100
150114	Netzdienlicher Speicher	2'184	2'800	-	500
150115	Zielnetzplanung -E-	-	200	-	100
161000	Anschlussgebühren	-	-	- 80	- 140
15011	**Investitionsausgaben -E- Schalt- und Messstationen**	**-**	**1'500**	**-**	**500**
150200	Übergabestationen für Messstationen	-	1'500	-	500
15012	**Investitionsausgaben -E- Transformatorenstationen**	**5'798**	**-**	**1'600**	**1'800**
150339	Trafostation Sanierungsprogramm	3'616	-	800	1'000
150667	Trafostationen Rahmenkredit	2'181	-	800	800
15014	**OT Hardware**	**200**	**-**	**100**	**100**
550690	Betriebsfunk	200	-	100	100
15017	**Investitionsausgaben Gebäude, Grundstücke**	**221**	**-**	**-**	**-**
550654	Nutzungsverbesserung Nationalstrasse 28	24	-	-	-
550660	Lfd. Umbauten Gebäude Nationalstrasse 27	108	-	-	-
550665	Lfd. Umbauten Lagerhalle Werkhof Nationalstrasse 28	90	-	-	-
15019	**Investitionsausgaben -E- Solar-Anlagen**	**1'337**	**-**	**-**	**200**
150350	Sammelprojekt Solar-Anlagen	1'337	-	-	200
15020	**Investitionsausgaben -G- Leitungsnetz**	**3'671**	**-**	**1'209**	**1'550**
250140	Leitungsnetz -G-	3'512	-	1'200	1'500
250143	Zielnetzplanung -G-	159	-	9	50
15921	**Investitionsausgaben Wärmenetze**	**187**	**500**	**187**	**500**
270100	Wärmenetze Planung	187	500	187	500
15022	**Investitionsausgaben -G- DRM & Regleranlagen**	**118**	**-**	**-**	**-**
250300	Druckreduzierstationen, Regleranlagen	118	-	-	-
15029	**Investitionsausgaben Dienstleistung Projekte Innovation/Effizienz**	**200**	**-**	**150**	**50**
450462	Mobile Infrastruktur für temporäre Anschlüsse	200	-	150	50
15030	**Investitionsausgaben -W- Leitungsnetz**	**6'034**	**-**	**1'475**	**1'460**
350106	Leitungsnetz -W-	1'034	-	1'034	-
350107	Leitungsnetz -W- ab 2026	5'000	-	466	1'500
361000	Anschlussgebühren	-	-	- 25	- 40
15032	**Investitionsausgaben -W- Reservoire**	**3'105**	**-**	**50**	**1'600**
350613	Sanierung Reservoir Möösli	2'787	-	50	1'400
350614	Sanierung Innenraum Reservoire	317	-	-	200
15100	**Investitionsausgaben ZD Gebäude und Grundstücke**	**35'607**	**-**	**1'500**	**17'000**
550661	Neubau Betriebsgebäude	35'607	-	1'500	17'000
15360	**Investitionsausgaben -E- Mess- und Schaltapparate**	**2'168**	**-**	**1'000**	**500**
150351	Zähler -E-	2'168	-	1'000	500
15365	**Investitionsausgaben Messapparate -G-**	**555**	**-**	**150**	**150**
250310	Zähler -G-	555	-	150	150
15370	**Investitionsausgaben -W- Messapparate**	**183**	**2'000**	**283**	**500**
350160	Zähler -W-	183	-	283	-
350161	Zähler -W- ab 2027	-	2'000	-	500
15400	**Investitionsausgaben Anschaffungen Fahrzeuge**	**966**	**-**	**200**	**300**
550100	Anschaffungen Unternehmen Fahrzeuge	966	-	200	300
150	Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	69'259	7'000	10'124	28'970

Kredit	in TCHF	Restkredit 31.12.2025 + Kredit B 26	Kredit Budget 2027	2026	2027
15420	Investitionsausgaben EDV Software ERP	967	3'190	700	1'640
550615	EDV Ergänzungen ERP	282	-	100	150
550616	Abacus 2.0	-	950	-	280
550617	Projektmanagement Netzbau	-	250	-	100
550620	EDM System Insourcing	185	-	100	-
550623	System Smartmeter Generation 2.0	-	1'000	-	200
550621	IT Systemlandschaft	500	-	500	-
550622	OT/IT Systemlandschaft (IKT Minimalstandard)	-	990	-	910
170	Total Immaterielle Anlagen	967	3'190	700	1'640
	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	70'226	10'190	10'824	30'610

5 Eigenkapitalnachweis

in TCHF	01.01.2027 approximativ	Einlage	Zins	Entnahme	31.12.2027
Zweckgebundenes Eigenkapital					
Erneuerungsfonds Elektrizitätsnetz	13'291	2'230	-	- 520	15'001
Erneuerungsfonds Gasnetz	4'958	772	-	- 398	5'332
Erneuerungsfonds Wassernetz	6'179	999	-	- 118	7'060
Zweckgebundenes Eigenkapital	24'428	4'000	-	- 1'035	27'393
Bilanzüberschuss					
Jahresergebnis	-	42	-	-	42
Bilanzüberschuss E	64'797	-	-	-	64'797
Bilanzüberschuss W/K	22'020	-	-	-	22'020
Bilanzüberschuss W	17'990	-	-	-	17'990
Bilanzüberschuss DL	2'793	-	-	-	2'793
Bilanzüberschuss	107'599	42	-	-	107'641
Total Eigenkapital	132'026	4'042	-	- 1'035	135'034

6 Anlagenspiegel

		Buchwert	Anschaffungswert					Abschreibungen					Buchwert	Nutzungs-dauer
			kumuliert per	Geschäftsjahr			kumuliert per	kumuliert per	Geschäftsjahr			kumuliert per		
Bilanz-konto	in TCHF	01.01.2027	01.01.2027	Zugänge	Abgänge	Umgliede-rung	31.12.2027	01.01.2027	ordentlich	ausserplan	Veränderung kumulierte Abschreibg.	31.12.2027	31.12.2027	in Jahren von - bis
15010	EW Leitungsnetz	34'068	54'460	2'160	-	-	56'620	20'392	1'189	-	-	21'581	35'039	10-52.8
15011	EW Schalt- und Mess-Stationen	1'339	7'372	-	-	-	7'372	6'033	47	-	-	6'080	1'292	13-52.8
15012	EW Transformatorenstationen	11'142	24'817	1'000	-	800	26'617	13'675	568	-	-	14'242	12'374	15-52.8
15013	EW Ausbau Versorgungsnetz	586	2'383	-	-	-	2'383	1'797	45	-	-	1'842	541	52.8
15014	OT Hardware	118	1'631	-	-	200	1'831	1'513	71	-	-	1'584	247	5-13
15015	EW Leitungskataster	1'190	2'718	-	-	-	2'718	1'528	51	-	-	1'580	1'138	52.8
15016	EW Rundsteueranlage	-	212	-	-	-	212	212	-	-	-	212	-	13
15017	EW Gebäude, Grundstücke	3'032	4'879	-	-	-	4'879	1'848	269	-	-	2'116	2'763	10-50
15018	EW Transformatoren	69	2'304	-	-	-	2'304	2'235	8	-	-	2'243	61	30
15019	EW Solar-Anlagen	144	513	200	-	-	713	369	29	-	-	398	315	20
15027	Solaranlage KEV Tägerwilen	236	1'082	-	-	-	1'082	846	54	-	-	900	182	20
15360	EW Mess- und Schaltapparate	2'811	7'213	500	-	-	7'713	4'402	572	-	-	4'974	2'738	7;10; 22
150.1	**Total Anlagen Elektrizitätsversorgung**	54'733	109'584	3'860	-	1'000	114'444	54'851	2'903	-	-	57'754	56'690	
15020	GV Leitungsnetz	15'976	27'382	1'500	-	-	28'882	11'405	1'276	-	-	12'682	16'200	25-50
15022	GV DRM & Regleranlagen	376	1'105	-	-	-	1'105	728	20	-	-	748	356	25; 33
15023	Erdgas-Röhrenspeicher	112	702	-	-	-	702	590	28	-	-	618	84	25
15024	GV Leitungskataster	118	410	-	-	-	410	293	10	-	-	302	108	42
15025	Contracting Heizanlage Campus PH	628	2'105	-	-	-	2'105	1'477	105	-	-	1'581	524	20
15026	Contracting Heizanlage Campus Gebäude	132	556	-	-	-	556	424	28	-	-	452	104	20
15365	GV Messapparate	1'006	1'695	150	-	-	1'845	689	123	-	-	812	1'033	15
150.2	**Total Anlagen Wärmeversorgung**	18'350	33'955	1'650	-	-	35'605	15'605	1'590	-	-	17'196	18'409	
15029	Projekte Innovation Energieeffizienz	217	267	50	-	-	318	50	32	-	-	82	236	6
150.3	**Total Anlagen Dienstleistung**	217	267	50	-	-	318	50	32	-	-	82	236	
15030	WV Leitungsnetz	22'969	33'993	1'460	-	-	35'453	11'025	546	-	-	11'571	23'882	15-65
15031	WV Reservoire und WRK bis 1995	1'316	19'171	-	-	-	19'171	17'855	60	-	-	17'915	1'256	15; 66
15032	WV Reservoire	900	1'643	200	-	-	1'843	744	62	-	-	806	1'038	15; 66
15033	WV Leitungskataster	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15; 66
15034	WV Fernsteuerung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
15370	Messapparate WV	1'558	2'350	500	-	-	2'850	792	204	-	-	995	1'855	14
150.4	**Total Anlagen Wasserversorgung**	26'743	57'158	2'160	-	-	59'318	30'415	873	-	-	31'288	28'031	

		Buchwert	Anschaffungswert					Abschreibungen					Buchwert	Nutzungs-dauer
			kumuliert per	Geschäftsjahr			kumuliert per	kumuliert per	Geschäftsjahr			kumuliert per		
Bilanz-konto	in TCHF	01.01.2027	01.01.2027	Zugänge	Abgänge	Umgliede-rung	31.12.2027	01.01.2027	ordentlich	ausserplan	Veränderung kumulierte Abschreibg.	31.12.2027	31.12.2027	in Jahren von - bis
15910	Anlagen im Bau -EW-	2'043	2'043	3'490	-	- 1'000	4'533	-	-	-	-	-	4'533	keine Abschr.
15920	Anlagen im Bau -GV-	150	150	50	-	-	200	-	-	-	-	-	200	keine Abschr.
15921	Anlagen im Bau -Wärmeversorgung-	1'000	1'000	500	-	-	1'500	-	-	-	-	-	1'500	keine Abschr.
15930	Anlagen im Bau -WV-	63	63	1'400	-	-	1'463	-	-	-	-	-	1'463	keine Abschr.
15940	Anlagen im Bau -DL/Contracting-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	keine Abschr.
15950	Anlagen im Bau -Gebäude, Grundstücke-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	keine Abschr.
15951	Anlagen im Bau -Betriebsgebäude Sonewise-	2'493	2'493	17'000	-	-	19'493	-	-	-	-	-	19'493	keine Abschr.
150.5	**Total Anlagen im Bau**	5'749	5'749	22'440	-	- 1'000	27'189	-	-	-	-	-	27'189	
15100	Investitionsausgaben ZD Gebäude und Grundstück	3'165	3'165	-	-	-	3'165	-	-	-	-	-	3'165	20
15300	Fahrzeuge Hebebühne	61	304	-	-	-	304	243	15	-	-	259	46	20
15310	Mobiliar und Einrichtungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	8
15320	Büromaschinen, EDV-Anlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	8
15330	Werkzeuge, Geräte	12	86	-	-	-	86	73	6	-	-	79	6	14
15340	Lagereinrichtungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	15
15350	Feste Einrichtungen und Installationen	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	15
15400	Anschaffungen Unternehmen Fahrzeuge	667	1'859	300	-	-	2'159	1'191	168	-	-	1'360	799	8
15410	Netzinformationssystem	-	1'296	-	-	-	1'296	1'296	-	-	-	1'296	-	5
150.6	**Total Gemeinsam genutzte Anlagen -ZD-**	3'906	6'709	300	-	-	7'009	2'804	189	-	-	2'993	4'016	
150	**Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	109'698	213'423	30'460	-	-	243'883	103'725	5'587	-	-	109'312	134'571	
15420	EDV Software ERP	564	1'016	150	-	-	1'166	452	187	-	-	639	527	5
170.1	**Total EDV Software ERP**	564	1'016	150	-	-	1'166	452	187	-	-	639	527	
170	**Total Immaterielle Anlagen**	564	1'016	150	-	-	1'166	452	187	-	-	639	527	
Total	**Verwaltungsvermögen**	110'261	214'439	30'610	-	-	245'049	104'177	5'774	-	-	109'951	135'098	
14000	Beteiligung Swisspower	3	3	-	-	-	3	-	-	-	-	-	3	Bewertung
14005	Beteiligung Etawatt Schaffhausen AG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Bewertung
14020	Beteiligung Genossens. Anteil Gasverband	3	3	-	-	-	3	-	-	-	-	-	3	Bewertung
14040	Beteiligung EKT Energie AG	400	280	-	-	-	280	- 120	-	-	-	- 120	400	Bewertung
14050	Beteiligung Swisspower Renewables AG	3'041	4'988	-	-	-	4'988	1'947	-	-	-	1'947	3'041	Bewertung
140	**Total Finanzanlagen**	3'447	5'274	-	-	-	5'274	1'827	-	-	-	1'827	3'447	
Total	**Anlagen Finanzvermögen**	3'447	5'274	-	-	-	5'274	1'827	-	-	-	1'827	3'447	

7 Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Nettoinvestition			
Definition	Geplante Investitionen		
Berechnung	Investition in Materielle Anlagen + Investition in Immaterielle Anlagen		
Werte in TCHF	**30'610**	**10'824**	**12'098**
Richtwerte	Notwendigkeit zum Aufrechterhalten der Infrastruktur		

Selbstfinanzierung			
Definition	Finanzergebnis korrigiert um Abschreibungen und Einlagen		
Berechnung	Ergebnis + Abschreibungen - Einlagen		
Betrag in TCHF	**8'781**	**6'487**	**8'233**
Richtwerte	Sollte höher als Investition sein, um diese selbst zu finanzieren		

Selbstfinanzierungsgrad			
Definition	Fähigkeit, durch erwirtschaftete Mittel Investitionen zu decken		
Berechnung	Selbstfinanzierung / Nettoinvestition * 100%		
Werte in %	**28.7%**	**59.9%**	**68.1%**
Richtwerte	unter 100%: neues Fremdkapital wird aufgenommen über 100%: Fremdkapital wird abgebaut		

Eigenkapitalquote			
Definition	Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital (Richtwert für Kreditwürdigkeit)		
Berechnung	Eigenkapital / Gesamtkapital * 100%		
Werte in %	**70.6%**	**88.1%**	**88.2%**
Richtwerte	Bei anlageintensiver Unternehmung: > 50%		

Nettoverschuldungsquotient			
Definition	Notwendiger Anteil des Umsatzes, um Schulden abzutragen		
Berechnung	Fremdkapital / Umsatz * 100%		
Werte in %	**82.7%**	**33.8%**	**29.0%**
Richtwerte	< -100% sehr gut; -100% - 0% gut; 0% - 100% mittel 100% - 150% genügend; > 150% schlecht		

Zinsbelastungsanteil			
Definition	Anteil des Ertrags, der durch den Zinsaufwand gebunden ist		
Berechnung	Finanzergebnis / Ertrag * 100%		
Werte in %	**1.0%**	**0.1%**	**0.7%**
Richtwerte	0% - 4% gut; 4% - 9% genügend; > 9% schlecht		

8 Erfolgsrechnung detailliert

	in TCHF	Gesamtrechnung Budget 2027	Kommentar
30100	Ertrag Strom Energie kWh	11'176	
30120	Ertrag Strom Grundgebühr Netznutzung	2'171	
30121	Ertrag Strom Grundpreis Messung	1'228	
30125	Ertrag Strom Netznutzung kWh	7'161	
30126	Ertrag Strom Mehrwert	635	
30128	Ertrag Strom Netznutzung kW	3'971	
30150	Ertrag Strom Systemdienstleistungen SDL	667	
30160	Ertrag Strom Netzzuschlag	2'791	
30200	Ertrag Gas kWh	4'799	
30210	Ertrag Gas Netznutzung kWh	2'750	
30211	Ertrag Gas Netznutzung kW	76	
30212	Ertrag Gas Grundgebühr Messung	977	
30215	Ertrag Gas CO2 Abgabe	2'384	
30220	Ertrag Gas Pflichtlager	4	
30230	Ertrag Gas Mehrwert	1'270	
30300	Ertrag Wasser Verbrauch	2'655	
30312	Ertrag Wasser Grundgebühren	2'015	
30330	Ertrag Wasser Grundgebühren Hydranten	625	
34010	Erlös MA-Leistungen (Verr. Std.)	1'423	
34020	Erlös Fz-Leistungen	39	
34030	Erlös Material	601	
34035	Erlös Mieten (Werkzeug etc.)	268	
34040	Erlös Drittleistungen	936	
	+ Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	50'621	
40145	Deckungsdifferenz Netznutzung	400	
40146	Deckungsdifferenz Energie	20	
	+ Deckungsdifferenzen	420	
75000	Mietzinseinnahmen	12	
	+ Ertrag Liegenschaft	12	
39020	Debitorenverluste realisiert	- 40	
39030	Debitorenverluste unrealisiert/Delkredere	- 20	
	- Ertragsminderungen	- 60	
Betriebsertrag		**50'993**	
40100	Beschaffung Strom Energie	9'766	
40105	Beschaffung Strom Mehrwert	368	
40120	Beschaffung Strom von Produzenten	735	
40122	Beschaffungsdienstleistungen Strom	67	
40140	Beschaffung Strom Netznutzung vorgelagerte Netze	3'960	
40150	Beschaffung Strom Systemdienstleistungen SDL	667	
40160	Beschaffung Strom Netzzuschlag	2'791	
40200	Beschaffung Gas Energie Netznutzung	3'978	
40203	Beschaffung Gas Mehrwert	996	
40210	Beschaffungsdienstleistungen Gas	70	
40220	Beschaffung Gas Pflichtlager	22	
40290	Beschaffung Gas CO2 Abgabe und MÖSt	2'400	
40300	Beschaffung Wasser	1'885	
	- Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	27'705	
40410	Material für Umsatz-DL	584	
40500	FL Fremdpers. für Umsatz-DL	359	
40510	FL Gebühren/Mieten/Div f. Ums-DL	504	
	- Aufwand für Dienstleistungen	1'447	
Beschaffung für Umsatz		**29'151**	
Bruttoergebnis		21'841	

50000	Gehälter	6'314	
50010	Personalkosten Verrechnung Stadt	412	
50020	13. Monatslohn	526	
50900	Interne Verrechnung und Aktivierung	- 1'620	
57000	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	534	
57010	Familienzulagen	128	
57020	Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse	569	
57030	Arbeitgeberbeiträge Unfall-/KK-TG	159	
58000	Personalinserate	1	
58010	Personalvermittlungsprovision	30	Controller/in
58020	Kurse / Weiterbildung	163	Pflichtkurse, Arbeitssicherheit, indiv. WB
58030	Spesenvergütungen	27	
58800	Schutzkleidung / Berufskleidung	73	
58900	Übriger Personalaufwand	32	
	- Personalaufwand	7'348	
41010	Material	182	
44010	Outsourcing DL	65	
44030	Trinkwasseruntersuchungen	7	
45000	Fremdleistungen	1'134	
45080	FL Gebühren, Mieten, diverses	37	
46000	Verbrauchsmaterial	30	
46010	Reinigungsmaterial	5	
61120	Anschaffung Maschinen + Werkzeuge	180	
61310	URE Mobiliar u. Einrichtungen	-	
61330	URE Werkzeuge, Geräte	95	
61335	URE Mess- und Schaltapparate	55	
61350	URE Feste Einrichtungen	32	
64010	Elektrizität	139	
64020	Netzverluste	139	
64030	Wasser	27	
64040	Abwasser	1	
64900	Entsorgungsaufwand	9	
	- URE Anlagen und Netze	2'137	
62000	Fz-Reparaturen u. Service	55	
62010	Fz-Betriebstoffe	20	
62020	Fz-Versicherungen	17	
62030	Verkehrsabgaben, Beiträge, Gebühren	14	
	- Fahrzeugaufwand	106	
63000	Sachversicherungen	54	
63100	Haftpflichtversicherung	33	
	- Sach- u. Haftpflichtversicherungen	87	
63400	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	11	
65000	Büromobiliar/Büromaterial	20	
65020	Fotokopieraufwand	15	
65030	Drucksachen, Zeitschriften, Fachl.	8	
65040	Porti, Telefon, Telefax, Funk	112	
65050	Verbandsbeiträge	126	
65100	Buchführungshonorare/Revision	11	
65110	Unternehmungsberatung	100	Organisationsentwicklung, Digitalisierung,
65300	EDV Kosten Stadt	665	
65320	IT Drittleistungen	100	
65400	EDV Aufwand (Liz., Wartung, Updates)	1'199	
65900	Übriger Verwaltungsaufwand	4	
67000	Betreibungs- und Gerichtskosten	28	
	- Verwaltungs- und Informatikaufw.	2'398	

66000	Kommunikationskosten	155	
66100	Drucksachen/Promotionsartikel	60	
66400	Kundenbetreuung	8	
66600	Sponsoring	-	
66650	Online Kommunikation	20	
66700	Energiesparende Massnahmen	5	
66850	Förderbeiträge, Kampagnen	-	
	- Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	248	
69100	Abschreibungen auf feste Sachanlagen VV	5'774	
	- Abschreibungen	5'774	
60000	Fremdmieten	129	
60300	Energie / Nebenkosten	26	
60400	Reinigung L'schaften	10	
60500	Unterhalt L'schaften	80	
	- Aufwand Liegenschaft	246	
89100	Umlage Erfolgsrechnung FiBu	-	
	- Belastung Zentrale Dienste	-	
Betrieblicher Aufwand		**18'343**	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I		**3'498**	
76100	Einlage Erneuerungsfonds	4'000	
	- Einlage Erneuerungsfonds	4'000	
76200	Entnahme Erneuerungsfonds	1'035	
	+ Entnahme Erneuerungsfonds	1'035	
Ergebnis aus Erneuerungsfonds		**2'965**	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II		**533**	
68000	Zinsertrag	2	
68030	Gewinn aus dem Verkauf von Anlagen	-	
68040	Kursgewinne realisiert	-	
	+ Finanzertrag	2	
68500	Zinsaufwand aus Bankschulden/-guthaben	-	
68501	Verluste aus dem Verkauf von Anlagen	-	
68504	Zinsaufwand übrige Dritte	473	
68510	Bankspesen	20	
68540	Kursverlust realisiert	-	
68550	Bewertung Währungsoptionen	-	
68560	Bewertung Finanzbeteiligungen	-	
	- Finanzaufwand	493	
Ergebnis aus Finanzierung		**491**	
Operatives Ergebnis		**42**	
Nichtbetriebliches Ergebnis		**-**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		**42**	

	in TCHF	Elektrizität Budget 2027	
30100	Ertrag Strom Energie kWh	11'176	
30120	Ertrag Strom Grundgebühr Netznutzung	2'171	
30121	Ertrag Strom Grundpreis Messung	1'228	
30125	Ertrag Strom Netznutzung kWh	7'161	
30126	Ertrag Strom Mehrwert	635	
30128	Ertrag Strom Netznutzung kW	3'971	
30150	Ertrag Strom Systemdienstleistungen SDL	667	
30160	Ertrag Strom Netzzuschlag	2'791	
34010	Erlös MA-Leistungen (Verr. Std.)	71	
34020	Erlös Fz-Leistungen	11	
34030	Erlös Material	81	
34035	Erlös Mieten (Werkzeug etc.)	138	
	+ Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	30'100	
40145	Deckungsdifferenz Netznutzung	400	
40146	Deckungsdifferenz Energie	20	
	+ Deckungsdifferenzen	420	
75000	Mietzinseinnahmen	- 111	
	+ Ertrag Liegenschaft	- 111	
39020	Debitorenverluste realisiert	- 40	
39030	Debitorenverluste unrealisiert/Delkredere	- 20	
	- Ertragsminderungen	- 60	
Betriebsertrag		30'349	
40100	Beschaffung Strom Energie	9'766	
40105	Beschaffung Strom Mehrwert	368	
40120	Beschaffung Strom von Produzenten	735	
40122	Beschaffungsdienstleistungen Strom	67	
40140	Beschaffung Strom Netznutzung vorgelagerte Netze	3'960	
40150	Beschaffung Strom Systemdienstleistungen SDL	667	
40160	Beschaffung Strom Netzzuschlag	2'791	
	- Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	18'354	
40410	Material für Umsatz-DL	120	
40500	FL Fremdpers. für Umsatz-DL	10	
40510	FL Gebühren/Mieten/Div f. Ums-DL	3	
	- Aufwand für Dienstleistungen	133	
Beschaffung für Umsatz		18'487	
Bruttoergebnis		11'863	
50000	Gehälter	2'852	
50010	Personalkosten Verrechnung Stadt	178	
50020	13. Monatslohn	238	
50900	Interne Verrechnung und Aktivierung	- 2'481	
57000	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	241	
57010	Familienzulagen	61	
57020	Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse	241	
57030	Arbeitgeberbeiträge Unfall-/KK-TG	72	
58020	Kurse / Weiterbildung	90	
58030	Spesenvergütungen	12	
58800	Schutzkleidung / Berufskleidung	33	
	- Personalaufwand	1'538	

41010	Material	108	
45000	Fremdleistungen	447	
45080	FL Gebühren, Mieten, diverses	32	
46000	Verbrauchsmaterial	18	
46010	Reinigungsmaterial	2	
61120	Anschaffung Maschinen + Werkzeuge	80	
61330	URE Werkzeuge, Geräte	50	
61335	URE Mess- und Schaltapparate	50	
61350	URE Feste Einrichtungen	16	
64010	Elektrizität	53	
64020	Netzverluste	139	
64030	Wasser	1	
64040	Abwasser	1	
64900	Entsorgungsaufwand	4	
	- URE Anlagen und Netze	1'001	
63000	Sachversicherungen	19	
63100	Haftpflichtversicherung	16	
	- Sach- u. Haftpflichtversicherungen	35	
63400	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	1	
65030	Drucksachen, Zeitschriften, Fachl.	3	
65040	Porti, Telefon, Telefax, Funk	19	
65050	Verbandsbeiträge	32	
65300	EDV Kosten Stadt	323	
65400	EDV Aufwand (Liz., Wartung, Updates)	651	
	- Verwaltungs- und Informatikaufw.	1'029	
69100	Abschreibungen auf feste Sachanlagen VV	2'974	
	- Abschreibungen	2'974	
60000	Fremdmieten	53	
60500	Unterhalt L'schaften	16	
	- Aufwand Liegenschaft	69	
89100	Umlage Erfolgsrechnung FiBu	2'378	
	- Belastung Zentrale Dienste	2'378	
Betrieblicher Aufwand		9'024	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I		2'839	
76100	Einlage Erneuerungsfonds	2'230	
	- Einlage Erneuerungsfonds	2'230	
76200	Entnahme Erneuerungsfonds	520	
	+ Entnahme Erneuerungsfonds	520	
Ergebnis aus Erneuerungsfonds		- 1'710	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II		1'129	
Operatives Ergebnis		1'129	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		1'129	

	in TCHF	Budget 2027	
30200	Ertrag Gas kWh	4'799	
30210	Ertrag Gas Netznutzung kWh	2'750	
30211	Ertrag Gas Netznutzung kW	76	
30212	Ertrag Gas Grundgebühr Messung	977	
30215	Ertrag Gas CO2 Abgabe	2'384	
30220	Ertrag Gas Pflichtlager	4	
30230	Ertrag Gas Mehrwert	1'270	
34010	Erlös MA-Leistungen (Verr. Std.)	37	
34030	Erlös Material	291	
34035	Erlös Mieten (Werkzeug etc.)	130	
34040	Erlös Drittleistungen	155	
	+ Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	12'872	
75000	Mietzinseinnahmen	- 38	
	+ Ertrag Liegenschaft	- 38	
Betriebsertrag		12'834	
40200	Beschaffung Gas Energie Netznutzung	3'978	
40203	Beschaffung Gas Mehrwert	996	
40210	Beschaffungsdienstleistungen Gas	70	
40220	Beschaffung Gas Pflichtlager	22	
40290	Beschaffung Gas CO2 Abgabe und MÖSt	2'400	
	- Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	7'466	
40410	Material für Umsatz-DL	288	
40500	FL Fremdpers. für Umsatz-DL	40	
	- Aufwand für Dienstleistungen	328	
Beschaffung für Umsatz		7'794	
Bruttoergebnis		5'040	
50000	Gehälter	1'715	
50010	Personalkosten Verrechnung Stadt	33	
50020	13. Monatslohn	143	
50900	Interne Verrechnung und Aktivierung	- 1'061	
57000	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	145	
57010	Familienzulagen	30	
57020	Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse	160	
57030	Arbeitgeberbeiträge Unfall-/KK-TG	43	
58000	Personalinserate	1	
58020	Kurse / Weiterbildung	43	
58030	Spesenvergütungen	6	
58800	Schutzkleidung / Berufskleidung	40	
	- Personalaufwand	1'298	
41010	Material	17	
45000	Fremdleistungen	190	
46000	Verbrauchsmaterial	4	
46010	Reinigungsmaterial	1	
61120	Anschaffung Maschinen + Werkzeuge	40	
61330	URE Werkzeuge, Geräte	29	
61335	URE Mess- und Schaltapparate	5	
61350	URE Feste Einrichtungen	4	
64010	Elektrizität	7	
64030	Wasser	1	
64040	Abwasser		
64900	Entsorgungsaufwand	2	
	- URE Anlagen und Netze	300	

63000	Sachversicherungen	3	
63100	Haftpflichtversicherung	15	
	- Sach- u. Haftpflichtversicherungen	18	
65030	Drucksachen, Zeitschriften, Fachl.	1	
65040	Porti, Telefon, Telefax, Funk	16	
65050	Verbandsbeiträge	40	
65300	EDV Kosten Stadt	94	
65400	EDV Aufwand (Liz., Wartung, Updates)	198	
	- Verwaltungs- und Informatikaufw.	348	
69100	Abschreibungen auf feste Sachanlagen VV	1'708	
	- Abschreibungen	1'708	
60000	Fremdmieten	20	
60300	Energie / Nebenkosten	4	
60500	Unterhalt L'schaften	2	
	- Aufwand Liegenschaft	27	
89100	Umlage Erfolgsrechnung FiBu	991	
	- Belastung Zentrale Dienste	991	
Betrieblicher Aufwand		4'688	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I		352	
76100	Einlage Erneuerungsfonds	772	
	- Einlage Erneuerungsfonds	772	
76200	Entnahme Erneuerungsfonds	398	
	+ Entnahme Erneuerungsfonds	398	
Ergebnis aus Erneuerungsfonds		- 375	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II		- 23	
Ergebnis aus Finanzierung		-	
Operatives Ergebnis		- 23	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		- 23	

	in TCHF	Wasser Budget 2027	
30300	Ertrag Wasser Verbrauch	2'655	
30312	Ertrag Wasser Grundgebühren	2'015	
30330	Ertrag Wasser Grundgebühren Hydranten	625	
34010	Erlös MA-Leistungen (Verr. Std.)	71	
34030	Erlös Material	81	
34040	Erlös Drittleistungen	158	
	+ Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	5'604	
75000	Mietzinseinnahmen	- 20	
	+ Ertrag Liegenschaft	- 20	
Betriebsertrag		**5'585**	
40300	Beschaffung Wasser	1'885	
	- Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	1'885	
40410	Material für Umsatz-DL	60	
40500	Fremdleistungen Fremdpers. für Umsatz-DL	150	
	- Aufwand für Dienstleistungen	210	
Beschaffung für Umsatz		**2'095**	
Bruttoergebnis		**3'490**	
50010	Personalkosten Verrechnung Stadt	33	
50900	Interne Verrechnung und Aktivierung	811	
	- Personalaufwand	844	
41010	Lagermaterial	57	
44030	Trinkwasseruntersuchungen	7	
45000	Fremdleistungen	396	
46000	Verbrauchsmaterial	8	
46010	Reinigungsmaterial	2	
61120	Anschaffung Maschinen + Werkzeuge	55	
61330	URE Werkzeuge, Geräte	15	
61350	URE Feste Einrichtungen	7	
64010	Elektrizität	67	
64030	Wasser	25	
64900	Entsorgungsaufwand	3	
	- URE Anlagen und Netze	641	
63000	Sachversicherungen	12	
63100	Haftpflichtversicherung	3	
	- Sach- u. Haftpflichtversicherungen	15	
65030	Drucksachen, Zeitschriften, Fachl.	1	
65040	Porti, Telefon, Telefax, Funk	7	
65050	Verbandsbeiträge	11	
65300	EDV Kosten Stadt	87	
65400	EDV Aufwand (Liz., Wartung, Updates)	171	
	- Verwaltungs- und Informatikaufw.	276	
69100	Abschreibungen auf feste Sachanlagen VV	986	
	- Abschreibungen	986	
60000	Fremdmieten	23	
60300	Energie / Nebenkosten	8	
60500	Unterhalt L'schaften	4	
	- Aufwand Liegenschaft	34	
89100	Umlage Erfolgsrechnung FiBu	436	
	- Belastung Zentrale Dienste	436	
Betrieblicher Aufwand		**3'231**	

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I		**258**	
76100	Einlage Erneuerungsfonds	999	
	- Einlage Erneuerungsfonds	999	
76200	Entnahme Erneuerungsfonds	118	
	+ Entnahme Erneuerungsfonds	118	
Ergebnis aus Erneuerungsfonds		**- 881**	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II		**- 623**	
Operatives Ergebnis		**- 623**	
Nichtbetriebliches Ergebnis		**-**	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		**- 623**	

		Dienstleistungen
	in TCHF	Budget 2027
34010	Erlös MA-Leistungen (Verr. Std.)	1'245
34020	Erlös Fz-Leistungen	28
34030	Erlös Material	148
34040	Erlös Drittleistungen	624
	+ Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	2'044
75000	Mietzinseinnahmen	- 17
	+ Ertrag Liegenschaft	- 17
Betriebsertrag		**2'027**
40410	Material für Umsatz-DL	116
40500	Fremdleistungen Fremdpers. für Umsatz-DL	159
40510	FL Gebühren/Mieten/Div f. Ums-DL	501
	- Aufwand für Dienstleistungen	776
Beschaffung für Umsatz		**776**
Bruttoergebnis		**1'251**
50900	Interne Verrechnung und Aktivierung	1'018
	- Personalaufwand	1'018
69100	Abschreibungen auf feste Sachanlagen VV	12
	- Abschreibungen	12
60000	Fremdmieten	11
60300	Energie / Nebenkosten	2
	- Aufwand Liegenschaft	13
89100	Umlage Erfolgsrechnung FiBu	159
	- Belastung Zentrale Dienste	159
Betrieblicher Aufwand		**1'202**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I		**49**
Ergebnis aus Erneuerungsfonds		**-**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II		**49**
Operatives Ergebnis		**49**
Nichtbetriebliches Ergebnis		**-**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		**49**

	in TCHF	Budget 2027	
75000	Mietzinseinnahmen	198	
	+ Ertrag Liegenschaft	198	
Betriebsertrag		**198**	
Bruttoergebnis		**198**	
50000	Gehälter	1'746	
50010	Personalkosten Verrechnung Stadt	168	
50020	13. Monatslohn	146	
50900	Interne Verrechnung und Aktivierung	93	
57000	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	148	
57010	Familienzulagen	37	
57020	Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse	169	
57030	Arbeitgeberbeiträge Unfall-/KK-TG	44	
58010	Personalvermittlungsprovision	30	
58020	Kurse / Weiterbildung	29	
58030	Spesenvergütungen	9	
58900	Übriger Personalaufwand	32	
	- Personalaufwand	2'650	
44010	Outsourcing DL	65	ext. Druckservice Rechnungs- und Mahnungsversand
45000	Fremdleistungen	101	
45080	FL Gebühren, Mieten, diverses	5	
61120	Anschaffung Maschinen + Werkzeuge	5	
61330	URE Werkzeuge, Geräte	1	
61350	URE Feste Einrichtungen	5	
64010	Elektrizität	12	
64900	Entsorgungsaufwand	1	
	- URE Anlagen und Netze	195	
62000	Fz-Reparaturen u. Service	55	
62010	Fz-Betriebstoffe	20	
62020	Fz-Versicherungen	17	
62030	Verkehrsabgaben, Beiträge, Gebühren	14	
	- Fahrzeugaufwand	106	
63000	Sachversicherungen	19	
	- Sach- u. Haftpflichtversicherungen	19	
63400	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	10	
65000	Büromobiliar/Büromaschinen	3	
65010	Büromaterial	17	
65020	Fotokopieraufwand	15	
65030	Drucksachen, Zeitschriften, Fachl.	4	
65040	Porti, Telefon, Telefax, Funk	71	
65050	Verbandsbeiträge	43	
65100	Buchführungshonorare/Revision	11	
65110	Unternehmungsberatung	100	
65300	EDV Kosten Stadt	160	
65320	IT Drittleistungen	100	
65400	EDV Aufwand (Liz., Wartung, Updates)	178	
65900	Übriger Verwaltungsaufwand	4	
67000	Betreibungs- und Gerichtskosten	28	
	- Verwaltungs- und Informatikaufw.	745	
66000	Kommunikationskosten	155	
66100	Drucksachen/Promotionsartikel	60	
66400	Kundenbetreuung	8	
66600	Sponsoring	-	keine Aktivitäten ab 2027
66650	Online Kommunikation	20	
66700	Energiesparende Massnahmen	5	
	- Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	248	

69100	Abschreibungen auf feste Sachanlagen VV	94	
	- Abschreibungen	94	
60000	Fremdmieten	23	
60300	Energie / Nebenkosten	12	
60400	Reinigung L'schaften	10	
60500	Unterhalt L'schaften	58	
	- Aufwand Liegenschaft	103	
89100	Umlage Erfolgsrechnung FiBu	- 3'963	
	- Belastung Zentrale Dienste	- 3'963	
Betrieblicher Aufwand		198	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I		-	
Ergebnis aus Erneuerungsfonds		-	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II		-	
68000	Zinsertrag	2	
	+ Finanzertrag	2	
68504	Zinsaufwand übrige Dritte	473	
68510	Bankspesen	20	
	- Finanzaufwand	493	
Ergebnis aus Finanzierung		491	
Operatives Ergebnis		491	
Nichtbetriebliches Ergebnis		-	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		491	

9.1 Erfolgsrechnung Elektrizität

		Total Elektrizität			Strom Netz			Strom Energie			Strom Produktion		
	in TCHF	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
+	Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	30'100	33'159	37'457	18'289			11'759			52		
+	Ertrag Divers	-	-	7	-			-			-		
+	Deckungsdifferenzen	420	1'173	2'767	400			20			-		
+	Ertrag Liegenschaft	- 111	- 106	- 106	- 111			-			-		
+	Ertragsminderungen	- 60	- 40	- 67	- 60			-			-		
	Betriebsertrag	30'349	34'186	40'058	18'518			11'779			52		
-	Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	18'354	23'625	29'123	7'419			10'936			-		
-	Aufwand für Dienstleistungen	133	-	-	133			-			-		
	Beschaffung für Umsatz	18'487	23'625	29'123	7'551			10'936			-		
Bruttoergebnis		11'863	10'561	10'935	10'967			843			52		
-	Personalaufwand	1'538	1'825	1'618	1'505			27			5		
-	URE Anlagen und Netze	1'001	1'194	1'291	964			-			37		
-	Fahrzeugaufwand	-	-	5	-			-			-		
-	Sach- u. Haftpflichtversicherungen	35	34	32	34			-			1		
-	Verwaltungs- und Informatikaufw.	1'029	799	553	1'027			-			2		
-	Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	-	-	-	-			-			-		
-	Abschreibungen	2'974	2'808	2'810	2'900			-			73		
-	Aufwand Liegenschaft	69	77	76	69						-		
-	Belastung Zentrale Dienste	2'378	1'952	1'809	1'994			382			2		
	Betrieblicher Aufwand	9'024	8'689	8'193	8'494			409			120		
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I		2'839	1'872	2'743	2'473			434			- 68		
+	Einlage Erneuerungsfonds Netze	- 2'230	- 2'016	- 2'116	2'230			-			-		
+	Entnahme Erneuerungsfonds Netze	520	475	394	520			-			-		
	Ergebnis aus Erneuerungsfonds	- 1'710	- 1'540	- 1'723	- 1'710			-			-		
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II		1'129	332	1'020	763			434			- 68		
+	Finanzertrag	-	-	-	-			-			-		
+	Finanzaufwand	-	-	-	-			-			-		
	Ergebnis aus Finanzierung	-	-	-	-			-			-		
Operatives Ergebnis		1'129	332	1'020	763			434			- 68		
+	A. o. Ertrag	-	-	-	-			-			-		
+	A. o. Aufwand	-	-	-	-			-			-		
+	A. o. Gewinne aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-			-			-		
+	A. o. Verluste aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-			-			-		
	Nichtbetriebliches Ergebnis	-	-	-	-			-			-		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		1'129	332	1'020	763			434			- 68		

9.2 Erfolgsrechnung Wärme/Kälte

	in TCHF	Total Wärme/Kälte			Gas Netz			Gas Energie			Fernwärme		
		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
+	Umsatz Energie, Wasser, Dienstl.	12'872	9'904	14'000	3'892			8'456			523		
+	Ertrag Divers	-	-	4	-			-			-		
+	Deckungsdifferenzen	-	- 306	378	-			-			-		
+	Ertrag Liegenschaft	- 38	- 38	- 38	- 38			-			-		
+	Ertragsminderungen	-	- 10	-	-			-			-		
	Betriebsertrag	12'834	9'550	14'344	3'855			8'456			523		
-	Aufwand Energie, Wasser, Abgaben	7'466	6'045	9'800	-			7'466			-		
-	Aufwand für Dienstleistungen	328	259	292	48			-			280		
	Beschaffung für Umsatz	7'794	6'304	10'092	48			7'466			280		
	Bruttoergebnis	5'040	3'247	4'252	3'807			991			243		
-	Personalaufwand	1'298	1'022	1'017	1'190			-			108		
-	URE Anlagen und Netze	300	355	355	229			-			71		
-	Fahrzeugaufwand	-	-		-			-			-		
-	Sach- u. Haftpflichtversicherungen	18	19	11	13			-			5		
-	Verwaltungs- und Informatikaufw.	348	291	196	346			-			3		
-	Öffentlichkeitsarbeit, Kommunikation	-	-	-	-			-			-		
-	Abschreibungen	1'708	1'543	1'492	1'575			-			133		
-	Aufwand Liegenschaft	27	24	26	27			-			-		
-	Belastung Zentrale Dienste	991	724	820	650			320			20		
	Betrieblicher Aufwand	4'688	3'977	3'917	4'030			320			338		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit I	352	- 731	335	- 223			670			- 95		
+	Einlage Erneuerungsfonds Netze	772	781	800	772			-			-		
+	Entnahme Erneuerungsfonds Netze	398	598	281	398			-			-		
	Ergebnis aus Erneuerungsfonds	- 375	- 183	- 519	- 375			-			-		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit II	- 23	- 914	- 184	- 598			670			- 95		
+	Finanzertrag	-	-		-			-			-		
+	Finanzaufwand	-	-	- 48	-			-			-		
	Ergebnis aus Finanzierung	-	-	- 48	-			-			-		
	Operatives Ergebnis	- 23	- 914	- 232	- 598			670			- 95		
+	A. o. Ertrag	-	-	-	-			-			-		
+	A. o. Aufwand	-	-	-	-			-			-		
+	A. o. Gewinne aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-			-			-		
+	A. o. Verluste aus dem Verkauf Anlagen	-	-	-	-			-			-		
	Nichtbetriebliches Ergebnis	-	-	-	-			-			-		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	- 23	- 914	- 232	- 598			670			- 95		