

## DKW - Jahresrechnung 2018

Die vorliegende Jahresrechnung 2018 ist die fünfte Rechnung der neuen, vereinigten Dorfkorporation Weite, bestehend aus der Strom- und Wasserversorgung.

### Zusammenfassung

|                     | Voranschlag<br>2018 | Rechnung<br>2018 | Abweichung  | Voranschlag<br>2019 |
|---------------------|---------------------|------------------|-------------|---------------------|
| <b>lfd.Rechnung</b> |                     |                  |             |                     |
| Ertrag              | 1.661.700,00        | 1.732.893,65     | 71.193,65   | 1.765.800,00        |
| Aufwand             | 1.547.600,00        | 1.502.346,09     | -45.253,91  | 1.620.100,00        |
| Ergebnis            | 114.100,00          | 230.547,56       | 116.447,56  | 145.700,00          |
| <b>Inv.Rechnung</b> |                     |                  |             |                     |
| Ertrag              | 172.000,00          | 179.719,35       | 7.719,35    | 88.000,00           |
| Aufwand             | 978.000,00          | 736.628,90       | -241.371,10 | 872.000,00          |
| Ergebnis            | -806.000,00         | -556.909,55      | 249.090,45  | -784.000,00         |

| Bilanz       | 01.01.2018   | 31.12.2018   | Abweichung |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| Eigenkapital | 1.779.796,33 | 2.010.343,89 | 230.547,56 |

### Laufende Rechnung 2018

Die laufende Rechnung schliesst mit einem **Ertragsüberschuss von CHF 230'547.56** ab. Das Eigenkapital in der Bestandesrechnung erhöht sich damit von CHF 1'779'796.33 auf **CHF 2'010'343.89**. Der Voranschlag zur laufenden Rechnung sah einen Überschuss der laufenden Rechnung von CHF 114'100 vor. Das Ergebnis ist im Vergleich zum Voranschlag um rund CHF 116'000 besser. Dies ist einerseits auf höhere Erträge (CHF 71'000) und andererseits auf die deutlich tieferen Verwaltungskosten (CHF 45'000) zurück zu führen.

Das sehr gute Ergebnis stärkt das Eigenkapital und die Investitionsfähigkeit der Dorfkorporation Weite. Damit sind gute finanzielle Grundlagen geschaffen für künftig notwendige Projekte und Investitionen.

Die Besserstellung von rund CHF 71'000 auf der **Ertragsseite** gegenüber dem Voranschlag resultiert hauptsächlich aus dem höheren Wasser- und Stromverkauf. Nachfolgend werden grössere Abweichungen (CHF > CHF 5'000) auf Einzelpositionen/Kontogruppen gegenüber dem Voranschlag begründet:

| Konto                             | Kommentar/Begründung - Abweichung   |
|-----------------------------------|---|
| 700.4340 Verkauf Wasser           | Mehreinnahmen von rund CHF 10'000 aufgrund höherem Wasserverbrauch (trockenes Jahr) |
| 860.4340 Verkauf Energie          | Mehreinnahmen von rund CHF 24'000 aufgrund höherem Verbrauch Energie                |
| 861.4350/4351 Verkauf Netznutzung | Mehreinnahmen von rund CHF 24'000 aufgrund höherem Verbrauch Energie                |
| 861.4342 Bundesabgaben            | Mehreinnahmen von rund CHF 12'000 aufgrund höherem Verbrauch Energie                |

Der **Gesamtaufwand** fällt um rund CHF 45'000 tiefer aus. Im Folgenden werden grössere Abweichungen (> CHF 5'000) auf Einzelpositionen/Kontengruppen gegenüber dem Voranschlag begründet:

| Konto  | Kommentar/Begründung - Abweichung   |
|--|---|
| 40.3xxx Allgemeine Verwaltung                  | Bei der allgemeinen Verwaltung konnten auf diversen Konten Kosteneinsparungen vorgenommen werden. Insgesamt sind rund CHF 18'000 weniger ausgegeben worden als budgetiert |
| 701.3180 Dienstleistungen und Honorare         | Minderkosten von rund CHF 9'000   |
| 860.3130 Einkauf Energie                       | Mehrkosten von rund CHF 37'000 aufgrund höherem Energieverbrauch  |
| 861.3140 Unterhalt Bauten und Anlagen          | Minderkosten von rund CHF 27'000 aufgrund weniger Unterhaltsfällen  |
| 861.3150 Unterhalt Zähler, Rundsteuerempfänger | Minderkosten von rund CHF 8'000   |
| Div. Konten                                    | Die restlichen Minderkosten sind verteilt auf diversen Konten, jeweils < CHF 5'000, entstanden  |

### Investitionsrechnung 2018

Die Investitionsrechnung weist **Nettoinvestitionen von rund CHF 557'000.00** (Wasser CHF 104'000, Strom CHF 453'000). Der Voranschlag sah Nettoinvestitionen von CHF 806'000 (Wasser CHF 263'000, Strom CHF 543'000) vor. Die Differenz von rund CHF 249'000 (Wasser CHF 159'000, Strom CHF 90'000) ist auf folgende Positionen zurück zu führen:

| Konto                                | Kommentar/Begründung - Abweichung  |
|--------------------------------------|--|
| 701.5011 Tiefbauten Wasserversorgung | Minderkosten von rund CHF 147'000 aufgrund tieferen Umsetzungskosten bei den Projekten Pumpwerk und Steuerungssystem Wasserversorgung sowie erst teilweiser Umsetzung des Projektes ZFA Wasseruhren (Etappe 1).  |
| 701.6100 Anschlussbeiträge           | Mehreinnahmen von rund CHF 13'000  |
| 861.5011 Tiefbauten Stromversorgung  | Minderkosten von rund CHF 93'000, resultierend einerseits aus Minderkosten bei nicht umgesetzten Hausanschlüssen und erst teilweiser Umsetzung des Projektes Glasfaserverkabelung ZFA Etappe 2 und andererseits aufgrund Mehrkosten beim Projekt Umbau Sanierung TS Altguet/Neuguet wegen höheren Umweltschutzanforderungen. |
| 861.6100 Anschlussbeiträge           | Mindereinnahmen von rund CHF 30'000  |
| 861.6610 Subventionen                | Mehreinnahmen von CHF 27'000 (nicht budgetiert)  |

Die Nettoinvestition aus der Investitionsrechnung von CHF 556'909.55 und die ordentlichen Abschreibungen von CHF 163'004.00 erhöhen in der Vermögensrechnung das Verwaltungsvermögen von CHF 730'879.85 auf CHF 1'124'785.40.

## Budget Laufende Rechnung 2019 und Investitionsrechnung 2019

---

### Allgemeine Bemerkungen

Das Budget 2019 basiert auf den Erwartungswerten für Einkauf und Verkauf von Wasser und Energie sowie den geplanten Aufgaben und Projekte im neuen Jahr 2019. Auf das Jahr 2019 stellt die DKW auf das neue Rechnungsmodell (RMSG) um. Dies ist verbunden mit einem neuen Kontoplan. Das Budget 2019 wird deshalb mit dem neuen Kontoplan getrennt von der Ist-Rechnung 2018 aufgeführt. Im Budget 2019 nicht berücksichtigt ist ein allfälliger Verkauf des Grundstückes Pumpwerk Lonna.

### Laufende Rechnung

Für das Jahr 2019 rechnen wir in der **laufenden Rechnung** bei Einnahmen von CHF 1'765'800 und Ausgaben von CHF 1'620'100 mit einem Überschuss von CHF 145'700. Die höheren Beträge auf der Ertrags- und Aufwandseite gegenüber den Vorjahreswerten resultieren hauptsächlich aus den höheren Werten beim Energieeinkauf und Energieverkauf. Die gesamten Abschreibungen sind gleich hoch wie im Vorjahresbudget. Dies weil die Bestimmung der budgetierten Abschreibungen aufgrund des Wechsels auf RMSG schwierig ist. Der allgemeine Verwaltungsaufwand liegt wegen Anpassungen in der EDV rund CHF 10'000 höher als im Vorjahresbudgets.

### Investitionsrechnung

Das Budget 2019 der **Investitionsrechnung** sieht Nettoinvestitionen im Umfang von CHF 784'000 vor. Darin sind wasserseitig Nettoinvestitionen von CHF 315'000 und stromseitig Nettoinvestitionen von CHF 469'000 berücksichtigt.

#### Neue Ausgaben

| Konto                                   | Kommentar/Begründung  |
|---|---|
| 701.5011 Tiefbauten<br>Wasserversorgung | Projekt Fernauslesung Wasseruhren (Kredit an BV vom 12.04.2018):<br>. Fertigstellung 1. Etappe CHF 60'000<br>. Umsetzung Etappe 2 CHF 90'000<br>. Umsetzung Etappe 3 CHF 90'000<br>Sanierung Brunnen CHF 25'000<br>Verbundleitung Föhrenhof Tratt CHF 55'000  |
| 861.5011 Tiefbauten<br>Stromversorgung  | Glasfaserverkabelung ZFA ( Kredit an BV vom 06.04.2017):<br>. Fertigstellung Etappe 2 CHF 55'000<br>. Umsetzung Etappe 3 CHF 150'000<br>MS Verteilung Gemüsehalle erneuern CHF 85'000<br>Kabelerschliessung Tratt Stall CHF 34'000<br>Verstärkung Zuleitung VK Föhrenhof CHF 80'000<br>Verstärkung Zuleitung VK Zogg Plattis CHF 58'000<br>Stall Habera CHF 65'000<br>Hausanschlüsse CHF 25'000 |
| 861.6100                                | Rückvergütungen Hausanschlüsse CHF 83'000   |

---

## **Finanzplanung 2020 – 2022**

---

Die Finanzplanung der vereinigten Dorfkorporation ist für die Periode 2020 – 2022 aktualisiert und wird Mitte März 2019 auf der Homepage der Dorfkorporation Weite ([www.dkweite.ch](http://www.dkweite.ch)) aufgeschaltet.

## **Anhang zur Jahresrechnung 2018**

---

Die DKW hat zur Jahresrechnung 2018 den Anhang gemäss Art. 22 der Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden erstellt. Dieser Anhang ist gemäss Art. 107 des Gemeindegesetzes Bestandteil der Jahresrechnung und kann auf der Homepage der Dorfkorporation Weite ([www.dkweite.ch](http://www.dkweite.ch)) eingesehen werden oder ab Mitte März 2019 vormittags nach telefonischer Anmeldung (081 740 25 45) im Büro der Dorfkorporation Weite an der Hauptstrasse 37 bezogen werden.

Der Anhang beinhaltet folgende Punkte:

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung, Abschreibungsmethode und –sätze
2. Antrag Verwendung des Ertragsüberschusses
3. Rückstellungsspiegel
4. Beteiligungsspiegel
5. Gewährleistungsspiegel
6. Anlagespiegel
7. Zusätzliche Angaben