

Technische Betriebe Rorschach

Detaillierte Jahresrechnung 2020

Inhaltsverzeichnis

Rechnung 2020 / Budget 2021	Seite
Erfolgsrechnung ohne Investitionen (Budget 20, Rechnung 20, Budget 21)	1-5
Erfolgsrechnung mit Investitionen (Vorjahresvergleich)	6-12
Bilanz (Vorjahresvergleich)	13-17
Anschaffungen direkt über Bilanz	18
Investitionen (Budget 20, Rechnung 20, Budget 21)	19-21
Anhang zur Jahresrechnung 2020	22-38
Grundsätze der Rechnungslegung	22-23
Abschreibungsmethode und Nutzungsdauern	24-26
Liegenschaften	27
Geldflussrechnung	28-29
Eigenkapitalnachweis	30
Rückstellungsspiegel	30
Beteiligungsspiegel	31
Gewährleistungsspiegel	31
Kommentare zur Rechnung 20 und Budget 21	32-37
Anlagespiegel	38

Nr.	Bezeichnung	Budget 2020	Rechnung2020	Abweichung	Budget 2021
3	BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG/LEISTUNG	11'346'938.00	12'893'366.91	1'546'428.91	11'330'747.00
30	Partneranteile/Netzbeiträge	575'500.00	551'518.70	-23'981.30	575'500.00
302	Erlöse Seewasserwerk / Stufenpumpwerk	575'500.00	551'518.70	-23'981.30	575'500.00
3020	Betriebskostenanteile Partner SWW	573'000.00	538'746.90	-34'253.10	573'000.00
3021	Betriebskostenanteile Partner StPW	2'500.00	12'771.80	10'271.80	2'500.00
303	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge EV	0.00	0.00	0.00	0.00
304	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge WV	0.00	0.00	0.00	0.00
32	Handelsertrag	5'106'000.00	5'007'036.41	-98'963.59	5'032'500.00
328	Strom-+ Wasserverkauf	5'106'000.00	5'007'036.41	-98'963.59	5'032'500.00
3280	Stromverkauf	3'006'000.00	2'860'480.65	-145'519.35	2'932'500.00
3281	Wasserverkauf	2'100'000.00	2'146'555.76	46'555.76	2'100'000.00
33	Netznutzungsertrag	5'102'000.00	6'564'521.16	1'462'521.16	4'956'490.00
330	Netznutzungsertrag	5'102'000.00	6'564'521.16	1'462'521.16	4'956'490.00
3300	Ertrag aus Netznutzung und gesetzlichen Abgaben	5'102'000.00	6'564'521.16	1'462'521.16	4'956'490.00
34	Dienstleistungsertrag	362'938.00	510'510.50	147'572.50	485'757.00
340	Dienstleistungsertrag Elektrizitätsver.	253'438.00	403'259.00	149'821.00	376'257.00
3400	Erlöse Dienstleistungen Dritte EV	160'000.00	198'216.75	38'216.75	160'000.00
3401	Erlöse Dienstleistungen Stadt EV	20'000.00	89'577.35	69'577.35	50'200.00
3402	Erlöse Stadt öffentl. Beleuchtung	0.00	40'141.80	40'141.80	90'000.00
3405	Erlöse EV Lichtwellenleiternetz	73'438.00	75'323.10	1'885.10	76'057.00
341	Dienstleistungsertrag Wasserversorgung	41'500.00	39'169.70	-2'330.30	41'500.00
3410	Erlöse Dienstleistungen Dritte WV	40'000.00	33'843.80	-6'156.20	40'000.00
3411	Erlöse Dienstleistungen Stadt WV	500.00	0.00	-500.00	500.00
3412	Erlöse Stadt Unterh. öffentl. Brunnen	1'000.00	5'325.90	4'325.90	1'000.00
343	Dienstleistungserträge Stadt Rorschach	68'000.00	68'081.80	81.80	68'000.00
3430	Erlöse für Inkasso Abwasser	56'000.00	56'000.00	0.00	56'000.00
3431	Erlöse für Inkasso Kehricht	12'000.00	12'081.80	81.80	12'000.00
36	Uebriger Betriebsertrag	60'500.00	61'313.57	813.57	60'500.00
360	Uebriger Betriebsertrag	60'500.00	61'313.57	813.57	60'500.00
3600	Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten	30'000.00	22'893.95	-7'106.05	30'000.00
3601	Ablesungen/Münzzähler	30'000.00	32'623.52	2'623.52	30'000.00
3602	Uebriger Ertrag	500.00	5'796.10	5'296.10	500.00
37	Eigenleistungen und Eigenverbrauch	220'000.00	224'791.55	4'791.55	280'000.00
370	Eigenleistungen	220'000.00	224'791.55	4'791.55	280'000.00
3700	Eigenleistungen EV	180'000.00	164'343.75	-15'656.25	200'000.00
3701	Eigenleistungen WV	40'000.00	60'447.80	20'447.80	80'000.00
375	Aktivierung Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2020	Rechnung2020	Abweichung	Budget 2021
38	B'änderungen angef./fert. Arb. aus P/DL	5'500.00	19'444.85	13'944.85	5'500.00
380	B'änderungen angef./fert. Arbeiten	5'500.00	19'444.85	13'944.85	5'500.00
3800	Bestandesänderung angef. Arbeiten EV	4'500.00	10'720.73	6'220.73	4'500.00
3810	Bestandesänderung angef. Arbeiten WV	1'000.00	8'724.12	7'724.12	1'000.00
39	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-85'500.00	-45'769.83	39'730.17	-65'500.00
390	Ertragsminderungen Prod./Hand./DL	-85'500.00	-45'769.83	39'730.17	-65'500.00
3904	Inkassospesen	-3'000.00	-1'969.45	1'030.55	-3'000.00
3907	Verluste aus Forderungen EV	-80'000.00	-43'800.38	36'199.62	-60'000.00
3908	Verluste aus Forderungen WV	-2'500.00	0.00	2'500.00	-2'500.00
4	AUFWAND FÜR MAT., WAREN UND DRITTELEIST.	-5'932'846.00	-6'532'665.17	-599'819.17	-5'899'306.00
40	Materialaufwand	-349'441.00	-255'097.70	94'343.30	-370'206.00
400	Materialaufwand	-349'441.00	-255'097.70	94'343.30	-370'206.00
4000	Materialaufwand	-345'441.00	-253'033.45	92'407.55	-366'206.00
4030	Hilfsmaterial	-4'000.00	-2'064.25	1'935.75	-4'000.00
42	Handelswarenaufwand	-2'600'000.00	-2'507'362.38	92'637.62	-2'495'400.00
420	Stromeinkauf	-2'600'000.00	-2'507'362.38	92'637.62	-2'495'400.00
4200	Stromeinkauf	-2'600'000.00	-2'507'362.38	92'637.62	-2'495'400.00
43	Netznutzungsaufwand	-1'480'000.00	-2'632'026.04	-1'152'026.04	-1'505'900.00
430	Netznutzung Vorlieger	-1'480'000.00	-2'632'026.04	-1'152'026.04	-1'505'900.00
4300	Netznutzung SN Energie inkl. gesetzliche Abgaben	-1'480'000.00	-2'632'026.04	-1'152'026.04	-1'505'900.00
44	Aufwand für Dritteleistungen	-1'503'405.00	-1'138'179.05	365'225.95	-1'527'800.00
440	Aufwand für Dritteleistungen	-1'503'405.00	-1'138'179.05	365'225.95	-1'527'800.00
4400	Fremdarbeiten	-1'503'405.00	-1'138'179.05	365'225.95	-1'527'800.00
4.9	BRUTTOERGEBNIS 1	5'414'092.00	6'360'701.74	946'609.74	5'431'441.00
5	PERSONALAUFWAND	-1'534'850.00	-1'493'298.65	41'551.35	-1'934'320.00
50	Personalaufwand	-1'135'600.00	-1'173'942.60	-38'342.60	-1'526'800.00
500	Löhne und Zulagen	-1'135'600.00	-1'173'942.60	-38'342.60	-1'526'800.00
5600	Löhne	-1'113'300.00	-1'142'538.15	-29'238.15	-1'504'800.00
5610	Wohnsitzzulagen	-15'300.00	-16'890.90	-1'590.90	-15'000.00
5620	Pikettzulagen	-15'000.00	-10'080.00	4'920.00	-15'000.00
5650	Abgrenzung Ferien/Ueberzeit	6'000.00	-5'683.55	-11'683.55	6'000.00
5660	Rückerstatt. Personal, Sitz.gelder etc.	2'000.00	1'250.00	-750.00	2'000.00
57	Sozialversicherungsaufwand	-264'750.00	-195'094.05	69'655.95	-338'020.00
570	Sozialversicherungsaufwand	-264'750.00	-195'094.05	69'655.95	-338'020.00
5700	AHV-,ALV-,IV-,EO-,FAK-Beiträge	-94'800.00	-91'958.90	2'841.10	-127'300.00
5720	Berufliche Vorsorge Arbeitnehmer	-120'800.00	-119'509.50	1'290.50	-164'500.00
5721	Teuerungszulagen an Rentner	-30'000.00	-17'855.40	12'144.60	-20'000.00
5730	Prämien Unfallversicherung	-15'800.00	-15'179.60	620.40	-20'550.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2020	Rechnung2020	Abweichung	Budget 2021
5740	Prämien Krankentaggeldversicherung	-6'350.00	-6'024.10	325.90	-8'670.00
5790	Rückerstattungen EO/BU/NBU/Krank.taggeld	3'000.00	55'433.45	52'433.45	3'000.00
58	Uebriger Personalaufwand	-34'500.00	-21'434.10	13'065.90	-49'500.00
580	Uebriger Personalaufwand	-34'500.00	-21'434.10	13'065.90	-49'500.00
5810	Aus- und Weiterbildung	-21'500.00	-7'363.45	14'136.55	-33'500.00
5820	Spesenentschädigungen	-4'000.00	-1'011.30	2'988.70	-4'500.00
5830	Berufskleider	-3'500.00	-5'669.20	-2'169.20	-6'000.00
5880	Personalanlässe, sonstige Kosten	-5'500.00	-7'390.15	-1'890.15	-5'500.00
59	Arbeitsleistungen Dritter	-100'000.00	-102'827.90	-2'827.90	-20'000.00
590	Arbeitsleistungen Dritter	-100'000.00	-102'827.90	-2'827.90	-20'000.00
5900	Arbeitsleistungen Dritter	-100'000.00	-102'827.90	-2'827.90	-20'000.00
5.9	BRUTTOERGEBNIS 2	3'879'242.00	4'867'403.09	988'161.09	3'497'121.00
6	SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	-2'921'942.00	-2'079'176.53	842'765.47	-2'668'130.00
60	Raumaufwand	-78'650.00	-94'344.15	-15'694.15	-50'600.00
605	Unterhalt Betriebsgebäude	-78'650.00	-94'344.15	-15'694.15	-50'600.00
6050	Gebäudeunterhalt/Reinigung	-42'200.00	-55'121.40	-12'921.40	-53'250.00
6051	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-900.00	-4'612.40	-3'712.40	-900.00
6052	Versicherungsprämien, GVA	-3'550.00	-2'008.90	1'541.10	-3'550.00
6053	Strom,Wasser,Abwasser,Gas	-31'000.00	-31'362.55	-362.55	-35'000.00
6054	Kehricht, Entsorgung	-1'000.00	-1'238.90	-238.90	-1'000.00
6056	Mietzinseinnahmen	0.00	0.00	0.00	37'800.00
6058	Nebenkosteneinnahmen	0.00	0.00	0.00	5'300.00
61	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)	-63'750.00	-22'166.50	41'583.50	-75'500.00
610	URE von Anlagen/Werkzeuge/Geräte	-60'250.00	-22'166.50	38'083.50	-61'000.00
6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	-5'000.00	-312.55	4'687.45	-10'000.00
6102	URE Werkzeuge und Geräte	-38'000.00	-10'959.35	27'040.65	-37'500.00
6103	URE Messeinrichtungen	-17'250.00	-10'894.60	6'355.40	-13'500.00
613	URE von Büroeinrichtungen	-3'000.00	0.00	3'000.00	-14'000.00
6130	URE Büromobiliar	-500.00	0.00	500.00	-13'000.00
6131	URE Büromaschinen	-2'500.00	0.00	2'500.00	-1'000.00
614	URE von Personaleinrichtungen	-500.00	0.00	500.00	-500.00
6141	URE Mobiliar Personaleinrichtungen	-500.00	0.00	500.00	-500.00
62	Fahrzeug- und Transportaufwand	-31'000.00	-31'991.70	-991.70	-30'500.00
620	Fahrzeugaufwand	-31'000.00	-31'991.70	-991.70	-30'500.00
6200	Reparaturen,Service,Reinigung Fahrzeuge	-8'000.00	-9'399.00	-1'399.00	-7'000.00
6210	Betriebsstoffe Benzin, Diesel, Oel	-5'000.00	-7'294.70	-2'294.70	-5'500.00
6220	Versicherungen Fahrzeuge	-9'500.00	-8'560.00	940.00	-9'500.00
6230	Verkehrsabgaben,Beiträge,Gebühren	-8'500.00	-6'738.00	1'762.00	-8'500.00
63	Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewillig.	-690'790.00	-694'811.60	-4'021.60	-628'160.00

Nr.	Bezeichnung	Budget 2020	Rechnung2020	Abweichung	Budget 2021
630	Sachversicherungen	-30'800.00	-36'165.80	-5'365.80	-30'800.00
6300	Präm. Elem.schäd./Glasbruch/Diebst./GVA	-21'300.00	-22'707.20	-1'407.20	-21'300.00
6310	Prämien Betr.haftpflicht/Garantie/Bauwes	-9'500.00	-13'458.60	-3'958.60	-9'500.00
636	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-659'990.00	-658'645.80	1'344.20	-597'360.00
6360	ordentliche Abgabe an Stadt	-641'250.00	-640'672.00	578.00	-578'000.00
6362	Div. Gebühren, Grundsteuern Netz	-18'740.00	-17'973.80	766.20	-19'360.00
64	Energie- und Entsorgungsaufwand	-279'200.00	-256'327.35	22'872.65	-279'200.00
640	Energieaufwand	-272'200.00	-255'847.15	16'352.85	-272'200.00
6400	Elektrizität	-170'000.00	-191'799.70	-21'799.70	-170'000.00
6430	Wasser	-102'200.00	-64'047.45	38'152.55	-102'200.00
646	Entsorgungsaufwand	-7'000.00	-480.20	6'519.80	-7'000.00
6460	Entsorgungsaufwand	-7'000.00	-480.20	6'519.80	-7'000.00
65	Verwaltungs- und Informatikaufwand	-600'840.00	-446'598.58	154'241.42	-555'970.00
650	Verwaltungsaufwand	-190'340.00	-165'008.38	25'331.62	-132'100.00
6500	Büromat/Drucksach/Fotokop/Zeitschriften	-25'950.00	-10'658.90	15'291.10	-25'100.00
6510	Telefon, Fax, Porti	-53'440.00	-40'918.40	12'521.60	-46'800.00
6520	Verbands-/Mitglieder-/div.Beiträge	-32'950.00	-32'631.08	318.92	-42'200.00
6541	Verwaltungskostenbeitrag an Stadtverw.	-70'000.00	-70'000.00	0.00	-10'000.00
6542	Aufwand Revisionsstelle	-8'000.00	-10'800.00	-2'800.00	-8'000.00
656	Informatik	-410'500.00	-281'590.20	128'909.80	-423'870.00
6572	Lizenzen/Update/Wartung/Hotline/Beratung	-298'900.00	-249'680.85	49'219.15	-336'870.00
6573	Disketten,CD,Tapes,Verbr.mat.	-8'500.00	-5'431.90	3'068.10	-8'500.00
6574	Kleininvestitionen, Reparaturen	-103'100.00	-26'477.45	76'622.55	-78'500.00
66	Werbeaufwand	-90'500.00	-50'935.20	39'564.80	-77'500.00
660	Werbung	-90'500.00	-50'935.20	39'564.80	-77'500.00
6600	Werbung, Werbeinserate/-Drucksachen	-7'500.00	-3'540.00	3'960.00	-7'500.00
6630	Kundenbetreuung/--Geschenke	-3'000.00	-217.50	2'782.50	-3'000.00
6660	Sponsorbeiträge	-80'000.00	-47'177.70	32'822.30	-67'000.00
67	Uebriger Betriebsaufwand	-12'000.00	-11'142.14	857.86	-13'000.00
670	Uebriger Betriebsaufwand	-12'000.00	-11'142.14	857.86	-13'000.00
6700	Uebriger Betriebsaufwand	-12'000.00	-11'142.14	857.86	-13'000.00
68	Finanzerfolg	83'800.00	89'001.45	5'201.45	83'800.00
680	Finanzaufwand	-20'500.00	-14'598.55	5'901.45	-20'500.00
6802	Verzugszinsaufwand	0.00	-33.05	-33.05	0.00
6840	Bank-, PC-Spesen	-20'500.00	-14'565.50	5'934.50	-20'500.00
685	Finanzertrag	104'300.00	103'600.00	-700.00	104'300.00
6850	Zinserträge PC-/Bankkonti/Kto.Korr	500.00	400.00	-100.00	500.00
6862	Ertrag Beteiligung SN Energie AG	103'200.00	103'200.00	0.00	103'200.00
6890	Verzugszinsen, übr. Finanzertrag	600.00	0.00	-600.00	600.00
69	Abschreibungen	-1'159'012.00	-559'860.76	599'151.24	-1'041'500.00
692	Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	-38'000.00	-34'714.80	3'285.20	-38'500.00
6922	Abschreibung Fahrzeuge	-38'000.00	-34'714.80	3'285.20	-38'500.00

Erfolgsrechnung ohne Investitionen
01.01.2020-31.12.2020

Nr.	Bezeichnung	Budget 2020	Rechnung2020	Abweichung	Budget 2021
693	Abschreibung auf immobilen Sachanlagen	-1'121'012.00	-525'145.96	595'866.04	-1'003'000.00
6930	Abschreibung Betriebsgebäude	0.00	0.00	0.00	-3'000.00
6931	Abschreibung Sachanlagen EV	-850'153.00	-457'813.81	392'339.19	-830'000.00
6932	Abschreibung Sachanlagen WV	-270'859.00	-67'332.15	203'526.85	-170'000.00
6.9	BETRIEBSERGEBNIS 1	957'300.00	2'788'226.56	1'830'926.56	828'991.00
8	A.O. UND BETRIEBSFREMDER ERFOLG; STEUERN	21'700.00	-17'059.80	-38'759.80	23'200.00
80	Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg	0.00	-42'769.35	-42'769.35	0.00
800	Ausserordentlicher und betriebsfremder Ertrag	0.00	666.25	666.25	0.00
8005	Erhaltene Subventionen	0.00	666.25	666.25	0.00
801	Ausserordentlicher und betriebsfremder Aufwand	0.00	-43'435.60	-43'435.60	0.00
8013	Betriebsfremder Aufwand	0.00	-43'435.60	-43'435.60	0.00
85	Erfolg betriebsfremder Liegenschaften	21'700.00	25'709.55	4'009.55	23'200.00
850	Ertrag Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	36'000.00	36'883.05	883.05	36'000.00
8500	Mietzinsertrag	35'000.00	35'200.00	200.00	35'000.00
8505	Nebenkosteneinnahmen	1'000.00	1'683.05	683.05	1'000.00
851	Aufwand Grundst Nr. 2001, Scheffelstr. 4	-14'300.00	-11'173.50	3'126.50	-12'800.00
8511	Liegenschaftsunterhalt	-4'000.00	-163.80	3'836.20	-2'500.00
8512	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-1'000.00	-561.80	438.20	-1'000.00
8513	Versicherungsprämien, GVA	-1'000.00	-2'828.55	-1'828.55	-1'000.00
8514	Strom, Wasser, Abwasser	-7'800.00	-7'619.35	180.65	-7'800.00
8515	Kehricht, Entsorgung	-500.00	0.00	500.00	-500.00
8.9	UNTERNEHMUNGSGEWINN/-VERLUST	979'000.00	2'771'166.76	1'792'166.76	852'191.00

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	Abweichung
3	BETRIEBSERTRAG AUS LIEFERUNG/LEISTUNG	14'621'550.89	11'739'562.20	2'881'988.69
30	Partneranteile/Netzbeiträge	700'521.40	546'424.85	154'096.55
302	Erlöse Seewasserwerk / Stufenpumpwerk	551'518.70	541'318.10	10'200.60
3020	Betriebskostenanteile Partner SWW	538'746.90	538'621.40	125.50
3021	Betriebskostenanteile Partner StPW	12'771.80	2'696.70	10'075.10
303	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge EV	54'014.95	0.00	54'014.95
3030	Hausanschlussbeiträge EV	54'014.95	0.00	54'014.95
3035	Netzkostenbeiträge EV	0.00	0.00	0.00
304	Hausanschluss- und Netzkostenbeiträge WV	94'987.75	5'106.75	89'881.00
3040	Hausanschlussbeiträge WV	94'987.75	5'106.75	89'881.00
3045	Netzkostenbeiträge WV	0.00	0.00	0.00
32	Handelsertrag	5'007'036.41	4'891'797.85	115'238.56
328	Strom-+Wasserverkauf	5'007'036.41	4'891'797.85	115'238.56
3280	Stromverkauf	2'860'480.65	2'786'031.75	74'448.90
3281	Wasserverkauf	2'146'555.76	2'105'766.10	40'789.66
3294	Inkassospesen	0.00	0.00	0.00
33	Netznutzungsertrag	6'564'521.16	4'674'357.35	1'890'163.81
330	Netznutzungsertrag	6'564'521.16	4'674'357.35	1'890'163.81
3300	Ertrag aus Netznutzung und gesetzlichen Abgaben	6'564'521.16	4'674'357.35	1'890'163.81
34	Dienstleistungsertrag	540'823.60	612'786.46	-71'962.86
340	Dienstleistungsertrag Elektrizitätsver.	433'572.10	468'793.46	-35'221.36
3400	Erlöse Dienstleistungen Dritte EV	207'727.90	243'485.90	-35'758.00
3401	Erlöse Dienstleistungen Stadt EV	89'577.35	85'920.96	3'656.39
3402	Erlöse Stadt öffentl. Beleuchtung	60'943.75	65'000.00	-4'056.25
3405	Erlöse EV Lichtwellenleiternetz	75'323.10	74'386.60	936.50
341	Dienstleistungsertrag Wasserversorgung	39'169.70	75'911.20	-36'741.50
3410	Erlöse Dienstleistungen Dritte WV	33'843.80	73'161.95	-39'318.15
3411	Erlöse Dienstleistungen Stadt WV	0.00	1'291.55	-1'291.55
3412	Erlöse Stadt Unterh. öffentl. Brunnen	5'325.90	1'457.70	3'868.20
343	Dienstleistungserträge Stadt Rorschach	68'081.80	68'081.80	0.00
3430	Erlöse für Inkasso Abwasser	56'000.00	56'000.00	0.00
3431	Erlöse für Inkasso Kehrrecht	12'081.80	12'081.80	0.00
36	Uebriger Betriebsertrag	61'313.57	75'543.96	-14'230.39
360	Uebriger Betriebsertrag	61'313.57	75'543.96	-14'230.39

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	Abweichung
3600	Mahnspesen/Betr.ko./Ein-/Ausschaltkosten	22'893.95	28'176.65	-5'282.70
3601	Ablesungen/Münzähler	32'623.52	31'126.58	1'496.94
3602	Uebrigter Ertrag	5'796.10	16'240.73	-10'444.63
3610	Ertrag Projekte (Fehlerkonto)	0.00	0.00	0.00
37	Eigenleistungen und Eigenverbrauch	1'773'659.73	1'100'585.02	673'074.71
370	Eigenleistungen	224'791.55	170'649.05	54'142.50
3700	Eigenleistungen EV	164'343.75	127'325.10	37'018.65
3701	Eigenleistungen WV	60'447.80	43'323.95	17'123.85
3702	Eigenleistung allg.	0.00	0.00	0.00
375	Aktivierung Investitionen	1'548'868.18	929'935.97	618'932.21
3750	Aktivierung Investitionen EV	940'400.39	685'091.37	255'309.02
3751	Aktivierung Investitionen WV	608'467.79	244'844.60	363'623.19
3752	Aktivierung Investitionen allg.	0.00	0.00	0.00
38	B'änderungen angef./fert. Arb. aus P/DL	19'444.85	-52'924.05	72'368.90
380	B'änderungen angef./fert. Arbeiten	19'444.85	-52'924.05	72'368.90
3800	Bestandesänderung angef. Arbeiten EV	10'720.73	-51'736.65	62'457.38
3810	Bestandesänderung angef. Arbeiten WV	8'724.12	-1'187.40	9'911.52
39	Ertragsminderungen Prod./Hand/DL	-45'769.83	-109'009.24	63'239.41
390	Ertragsminderungen Prod./Hand./DL	-45'769.83	-109'009.24	63'239.41
3904	Inkassospesen	-1'969.45	-2'349.45	380.00
3905	Verluste aus Forderungen EV	0.00	0.00	0.00
3906	Verluste aus Forderungen WV	0.00	0.00	0.00
3907	Verluste aus Forderungen EV	-43'800.38	-105'504.89	61'704.51
3908	Verluste aus Forderungen WV	0.00	-1'154.90	1'154.90
4	AUFWAND FÜR MAT., WAREN UND DRITTLEIST.	-8'264'559.20	-6'296'753.46	-1'967'805.74
40	Materialaufwand	-717'155.08	-695'415.25	-21'739.83
400	Materialaufwand	-717'155.08	-695'415.25	-21'739.83
4000	Materialaufwand	-715'090.83	-693'418.50	-21'672.33
4030	Hilfsmaterial	-2'064.25	-1'996.75	-67.50
42	Handelswarenaufwand	-2'507'362.38	-2'261'994.90	-245'367.48
420	Stromeinkauf	-2'507'362.38	-2'261'994.90	-245'367.48
4200	Stromeinkauf	-2'507'362.38	-2'261'994.90	-245'367.48
43	Netznutzungsaufwand	-2'632'026.04	-1'477'701.51	-1'154'324.53
430	Netznutzung Vorlieger	-2'632'026.04	-1'477'701.51	-1'154'324.53
4300	Netznutzung SN Energie inkl. gesetzliche Abgaben	-2'632'026.04	-1'477'701.51	-1'154'324.53

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	Abweichung
44	Aufwand für Drittleistungen	-2'408'015.70	-1'861'641.80	-546'373.90
440	Aufwand für Drittleistungen	-2'408'015.70	-1'861'641.80	-546'373.90
4400	Fremdarbeiten	-2'408'015.70	-1'861'641.80	-546'373.90
4.9	BRUTTOERGEBNIS 1	6'356'991.69	5'442'808.74	914'182.95
5	PERSONALAUFWAND	-1'493'298.65	-1'598'912.25	105'613.60
50	Personalaufwand	-1'173'942.60	-1'279'344.40	105'401.80
500	Löhne und Zulagen	-1'173'942.60	-1'279'344.40	105'401.80
5600	Löhne	-1'142'538.15	-1'254'378.15	111'840.00
5610	Wohnsitzzulagen	-16'890.90	-20'651.15	3'760.25
5620	Pikettzulagen	-10'080.00	-11'360.00	1'280.00
5640	Rückstellungen 13. Monatslohn	0.00	0.00	0.00
5650	Abgrenzung Ferien/Ueberzeit	-5'683.55	4'044.90	-9'728.45
5660	Rückerstatt. Personal, Sitz.gelder etc.	1'250.00	3'000.00	-1'750.00
57	Sozialversicherungsaufwand	-195'094.05	-182'871.40	-12'222.65
570	Sozialversicherungsaufwand	-195'094.05	-182'871.40	-12'222.65
5700	AHV-,ALV-,IV-,EO-,FAK-Beiträge	-91'958.90	-94'043.90	2'085.00
5720	Berufliche Vorsorge Arbeitnehmer	-119'509.50	-131'659.15	12'149.65
5721	Teuerungszulagen an Rentner	-17'855.40	-18'674.10	818.70
5730	Prämien Unfallversicherung	-15'179.60	-14'973.25	-206.35
5740	Prämien Krankentaggeldversicherung	-6'024.10	-6'423.80	399.70
5790	Rückerstattungen EO/BU/NBU/Krank.taggeld	55'433.45	82'902.80	-27'469.35
58	Uebriger Personalaufwand	-21'434.10	-36'127.25	14'693.15
580	Uebriger Personalaufwand	-21'434.10	-36'127.25	14'693.15
5800	Personalbeschaffung	0.00	-3'392.45	3'392.45
5810	Aus- und Weiterbildung	-7'363.45	-18'204.05	10'840.60
5820	Spesenentschädigungen	-1'011.30	-1'625.95	614.65
5830	Berufskleider	-5'669.20	-4'531.20	-1'138.00
5880	Personalanlässe, sonstige Kosten	-7'390.15	-8'373.60	983.45
59	Arbeitsleistungen Dritter	-102'827.90	-100'569.20	-2'258.70
590	Arbeitsleistungen Dritter	-102'827.90	-100'569.20	-2'258.70
5900	Arbeitsleistungen Dritter	-102'827.90	-100'569.20	-2'258.70
5.9	BRUTTOERGEBNIS 2	4'863'693.04	3'843'896.49	1'019'796.55
6	SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	-2'080'466.48	-2'580'484.20	500'017.72
60	Raumaufwand	-94'344.15	-70'900.40	-23'443.75

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	Abweichung
605	Unterhalt Betriebsgebäude	-94'344.15	-70'900.40	-23'443.75
6050	Gebäudeunterhalt/Reinigung	-55'121.40	-29'173.90	-25'947.50
6051	Abgaben,Gebühren,Objektsteuern	-4'612.40	-5'272.40	660.00
6052	Versicherungsprämien, GVA	-2'008.90	-653.80	-1'355.10
6053	Strom,Wasser,Abwasser,Gas	-31'362.55	-35'037.15	3'674.60
6054	Kehricht, Entsorgung	-1'238.90	-763.15	-475.75
6055	diverse Erträge	0.00	0.00	0.00
6056	Mietzinseinnahmen	0.00	0.00	0.00
6058	Nebenkosteneinnahmen	0.00	0.00	0.00
61	Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)	-22'166.50	-37'432.50	15'266.00
610	URE von Anlagen/Werkzeuge/Geräte	-22'166.50	-37'197.50	15'031.00
6100	URE Produktionsanlagen	0.00	0.00	0.00
6101	URE Mobiliar und Einrichtungen	-312.55	-12'852.65	12'540.10
6102	URE Werkzeuge und Geräte	-10'959.35	-18'280.75	7'321.40
6103	URE Messeinrichtungen	-10'894.60	-6'064.10	-4'830.50
612	URE von Lagereinrichtungen	0.00	0.00	0.00
6120	URE Lager	0.00	0.00	0.00
613	URE von Büroeinrichtungen	0.00	-235.00	235.00
6130	URE Büromobiliar	0.00	-235.00	235.00
6131	URE Büromaschinen	0.00	0.00	0.00
614	URE von Personaleinrichtungen	0.00	0.00	0.00
6141	URE Mobiliar Personaleinrichtungen	0.00	0.00	0.00
62	Fahrzeug- und Transportaufwand	-31'991.70	-43'388.55	11'396.85
620	Fahrzeugaufwand	-31'991.70	-43'388.55	11'396.85
6200	Reparaturen,Service,Reinigung Fahrzeuge	-9'399.00	-22'973.50	13'574.50
6210	Betriebsstoffe Benzin, Diesel, Oel	-7'294.70	-5'249.90	-2'044.80
6220	Versicherungen Fahrzeuge	-8'560.00	-8'515.15	-44.85
6230	Verkehrsabgaben,Beiträge,Gebühren	-6'738.00	-6'650.00	-88.00
63	Sachvers., Abgaben, Gebühren, Bewillig.	-696'101.55	-692'394.20	-3'707.35
630	Sachversicherungen	-37'455.75	-29'638.10	-7'817.65
6300	Präm. Elem.schäd./Glasbruch/Diebst./GVA	-22'707.20	-23'485.30	778.10
6310	Prämien Betr.haftpflicht/Garantie/Bauwes	-14'748.55	-6'152.80	-8'595.75
6320	Prämien Betriebsunterbrechung	0.00	0.00	0.00
636	Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	-658'645.80	-662'756.10	4'110.30
6360	ordentliche Abgabe an Stadt	-640'672.00	-640'672.00	0.00
6362	Div. Gebühren, Grundsteuern Netz	-17'973.80	-22'084.10	4'110.30
64	Energie- und Entsorgungsaufwand	-256'327.35	-251'387.80	-4'939.55

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	Abweichung
640	Energieaufwand	-255'847.15	-250'299.55	-5'547.60
6400	Elektrizität	-191'799.70	-186'119.70	-5'680.00
6420	Brennstoffe, Heizmaterial	0.00	0.00	0.00
6430	Wasser	-64'047.45	-64'179.85	132.40
646	Entsorgungsaufwand	-480.20	-1'088.25	608.05
6460	Entsorgungsaufwand	-480.20	-1'088.25	608.05
65	Verwaltungs- und Informatikaufwand	-446'598.58	-511'631.43	65'032.85
650	Verwaltungsaufwand	-165'008.38	-159'013.68	-5'994.70
6500	Büromat/Drucksach/Fotokop/Zeitschriften	-10'658.90	-11'089.90	431.00
6510	Telefon, Fax, Porti	-40'918.40	-37'578.30	-3'340.10
6520	Verbands-/Mitglieder-/div.Beiträge	-32'631.08	-32'545.48	-85.60
6530	Allg. Beratung / Rechtsberatung	0.00	0.00	0.00
6541	Verwaltungskostenbeitrag an Stadtverw.	-70'000.00	-70'000.00	0.00
6542	Aufwand Revisionsstelle	-10'800.00	-7'800.00	-3'000.00
656	Informatik	-281'590.20	-352'617.75	71'027.55
6570	Lizenzen / Updates	0.00	0.00	0.00
6571	Wartung / Hotline	0.00	0.00	0.00
6572	Lizenzen/Update/Wartung/Hotline/Beratung	-249'680.85	-308'668.05	58'987.20
6573	Disketten,CD,Tapes,Verbr.mat.	-5'431.90	-2'108.70	-3'323.20
6574	Kleininvestitionen, Reparaturen	-26'477.45	-41'841.00	15'363.55
6575	Standleitungsgebühren	0.00	0.00	0.00
6580	Beratung/Entwicklung/Anpassungen	0.00	0.00	0.00
66	Werbeaufwand	-50'935.20	-60'977.15	10'041.95
660	Werbung	-50'935.20	-60'977.15	10'041.95
6600	Werbung, Werbeinserate/-Drucksachen	-3'540.00	-4'560.30	1'020.30
6620	Fachmessen/Ausstellungen	0.00	0.00	0.00
6630	Kundenbetreuung/--Geschenke	-217.50	-2'046.10	1'828.60
6660	Sponsorbeiträge	-47'177.70	-54'370.75	7'193.05
67	Uebriger Betriebsaufwand	-11'142.14	-10'665.60	-476.54
670	Uebriger Betriebsaufwand	-11'142.14	-10'665.60	-476.54
6700	Uebriger Betriebsaufwand	-11'142.14	-10'665.60	-476.54
68	Finanzerfolg	89'001.45	69'345.48	19'655.97
680	Finanzaufwand	-14'598.55	-34'419.77	19'821.22
6800	Kontokorrentkreditzinsaufwand	0.00	0.00	0.00
6801	Zinsaufwand Schuldkonto Stadt Rorschach	0.00	-19'800.00	19'800.00
6802	Verzugszinsaufwand	-33.05	0.00	-33.05
6840	Bank-, PC-Spesen	-14'565.50	-14'619.77	54.27
6841	Depotgebühren	0.00	0.00	0.00

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	Abweichung
685	Finanzertrag	103'600.00	103'765.25	-165.25
6850	Zinserträge PC-/Bankkonti/Kto.Korr	400.00	400.00	0.00
6860	Kursgewinne realisiert	0.00	0.00	0.00
6862	Ertrag Beteiligung SN Energie AG	103'200.00	103'200.00	0.00
6890	Verzugszinsen, übr. Finanzertrag	0.00	165.25	-165.25
6895	Erhaltene Lieferantenskonti	0.00	0.00	0.00
69	Abschreibungen	-559'860.76	-971'052.05	411'191.29
690	Abschreibung auf Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
6901	Abschreibung Beteiligung SN Energie AG	0.00	0.00	0.00
692	Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	-34'714.80	-38'432.60	3'717.80
6920	Abschreibung Mobiliar und Einrichtungen	0.00	0.00	0.00
6921	Abschreibung Büromasch./EDV-Anlagen/Kom.	0.00	0.00	0.00
6922	Abschreibung Fahrzeuge	-34'714.80	-38'432.60	3'717.80
6923	Abschreibung Werkzeug und Geräte	0.00	0.00	0.00
6924	Abschreibung Lagereinrichtungen	0.00	0.00	0.00
6926	Abschreibung übrige mobile Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
693	Abschreibung auf immobilien Sachanlagen	-525'145.96	-932'619.45	407'473.49
6930	Abschreibung Betriebsgebäude	0.00	0.00	0.00
6931	Abschreibung Sachanlagen EV	-457'813.81	-767'421.55	309'607.74
6932	Abschreibung Sachanlagen WV	-67'332.15	-165'197.90	97'865.75
6933	Abschreibung Fernwärmeversorgung	0.00	0.00	0.00
6934	Abschreibung öffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
6.9	BETRIEBSERGEBNIS 1	2'783'226.56	1'263'412.29	1'519'814.27
7	BETRIEBLICHE NEBENERFOLGE	0.00	0.00	0.00
79	Gew. a. Veräusserung v. betr. Anlagever.	0.00	0.00	0.00
794	Gew. a. Veräusserung v. betr. Anlageverm.	0.00	0.00	0.00
7940	Gew.a.Veräusserung v.betr.Anlagevermögen	0.00	0.00	0.00
8	A.O. UND BETRIEBSFREMDE ERFOLG; STEUERN	-12'059.80	192'027.65	-204'087.45
80	Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg	-37'769.35	164'841.55	-202'610.90
800	Ausserordentlicher und betriebsfremder Ertrag	5'666.25	164'841.55	-159'175.30
8000	Auflösung von Reserven	0.00	0.00	0.00
8001	Auflösung von nicht benötigten Reserven	0.00	0.00	0.00
8002	Buchmässige Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
8004	a. o. Gewinne ausVeräuss. Anlagevermögen	0.00	0.00	0.00
8005	Erhaltene Subventionen	5'666.25	164'841.55	-159'175.30
8006	div. a.o. Erlöse	0.00	0.00	0.00

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	Abweichung
801	Ausserordentlicher und betriebsfremder Aufwand	-43'435.60	0.00	-43'435.60
8010	Ausserordentliche Reservenbildung	0.00	0.00	0.00
8011	Ausserordentliche Rückstellung	0.00	0.00	0.00
8012	Ausserordentliche Abschreibung	0.00	0.00	0.00
8013	Betriebsfremder Aufwand	-43'435.60	0.00	-43'435.60
8014	a.o. Verluste aus Veräuss. Anlagevermöge	0.00	0.00	0.00
8015	Ausserordentliche Debitorenverluste	0.00	0.00	0.00
85	Erfolg betriebsfremder Liegenschaften	25'709.55	27'186.10	-1'476.55
850	Erfolg Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	25'709.55	27'186.10	-1'476.55
850	Ertrag Grundst. Nr. 2001, Scheffelstr. 4	36'883.05	36'208.10	674.95
8500	Mietzinsertrag	35'200.00	35'000.00	200.00
8505	Nebenkosteneinnahmen	1'683.05	1'208.10	474.95
851	Aufwand Grundst Nr. 2001, Scheffelstr. 4	-11'173.50	-9'022.00	-2'151.50
8510	Schuldzinsen	0.00	0.00	0.00
8511	Liegenschaftsunterhalt	-163.80	0.00	-163.80
8512	Abgaben, Gebühren, Objektsteuern	-561.80	-561.35	-0.45
8513	Versicherungsprämien, GVA	-2'828.55	-395.65	-2'432.90
8514	Strom, Wasser, Abwasser	-7'619.35	-8'065.00	445.65
8515	Kehricht, Entsorgung	0.00	0.00	0.00
89	Steuern	0.00	0.00	0.00
890	Direkte Steuern des Unternehmens	0.00	0.00	0.00
8900	Gewinnsteuern	0.00	0.00	0.00
8901	Kapitalsteuern	0.00	0.00	0.00
8.9	UNTERNEHMUNGSGEWINN/-VERLUST	2'771'166.76	1'455'439.94	1'315'726.82
9	ABSCHLUSS	-2'771'166.76	-1'455'439.94	-1'315'726.82
92	Gewinnverwendung	-2'771'166.76	-1'455'439.94	-1'315'726.82
920	Hilfskonten Gewinnverwendung	-2'771'166.76	-1'455'439.94	-1'315'726.82
9200	Ablieferung EV an Stadtverwaltung	0.00	0.00	0.00
9201	a.o. Ablieferung Gemeindehaushalt	-660'000.00	-660'000.00	0.00
9205	Tilgung Verlustvortrag Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00
9210	Reserveeinlage Elektrizitätsversorgung	-616'959.90	0.00	-616'959.90
9211	Reserveeinlage Wasserversorgung	-1'494'206.86	-795'439.94	-698'766.92

Konto	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019	Veränderungen
1	AKTIVEN	14'357'490.09	11'706'183.08	2'651'307.01
10	Umlaufvermögen	5'701'612.84	4'435'778.98	1'265'833.86
100	Flüssige Mittel und Wertschriften	1'316'014.62	922'314.50	393'700.12
100	Kasse	5'930.15	3'970.25	1'959.90
1000	Kasse	5'930.15	3'970.25	1'959.90
101	Postcheckguthaben	1'113'599.94	812'442.53	301'157.41
1010	Postcheckkonto 90-9215-3	1'113'599.94	812'442.53	301'157.41
102	Bankguthaben	196'484.53	105'901.72	90'582.81
1020	Kantonalbank Rorschach	196'484.53	105'901.72	90'582.81
1021	UBS Rorschach	0.00	0.00	0.00
104	Checks, Besitzwechsel (diskontfähig)	0.00	0.00	0.00
105	Kurzfristige Geldanlagen	0.00	0.00	0.00
1050	Festgeldanlagen	0.00	0.00	0.00
106	Wertschriften kurzfristig realisierbar	0.00	0.00	0.00
109	Transferkonto	0.00	0.00	0.00
1090	Geld-Transferkonto	0.00	0.00	0.00
110	Forderungen	4'019'272.69	3'201'007.33	818'265.36
110	aus Lieferungen und Leistungen (Debi)	3'806'727.49	2'819'483.15	987'244.34
1100	Debitoren	3'909'727.49	2'940'483.15	969'244.34
1109	Delkredere Debitoren	-103'000.00	-121'000.00	18'000.00
114	Andere kurzfristige Forderungen	176'285.20	345'264.18	-168'978.98
1140	Kurzfristige Forderungen	0.00	340'633.13	-340'633.13
1145	Frankiermaschine Kundendienst	3'223.45	4'631.05	-1'407.60
1150	Kurzfristige Unterdeckung	173'061.75	0.00	173'061.75
117	Forderungen ggn. staatlichen Stellen	36'260.00	36'260.00	0.00
1170	MWST: Vorsteuer Mat./DL	0.00	0.00	0.00
1171	MWST: Vorsteuer Invest./übr.Be.aufw.	0.00	0.00	0.00
1172	MWST: Kürzung Vorsteuer	0.00	0.00	0.00
1174	Guthaben Verrechnungssteuer	36'260.00	36'260.00	0.00
120	Vorräte und angefangene Arbeiten	257'930.80	221'907.05	36'023.75
120	Vorräte	195'782.90	179'204.00	16'578.90
1200	Vorräte EV	185'860.15	169'615.00	16'245.15
1210	Vorräte WV	9'922.75	9'589.00	333.75

Konto	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019	Veränderungen
128	Angefangene Arbeiten	62'147.90	42'703.05	19'444.85
1280	Angefangene Arbeiten EV	51'915.43	41'194.70	10'720.73
1281	Angefangene Arbeiten WV	10'232.47	1'508.35	8'724.12
130	Aktive Rechnungsabgrenzung	108'394.73	90'550.10	17'844.63
130	Aktive Rechnungsabgrenzungen	108'394.73	90'550.10	17'844.63
1300	Aktive Rechnungsabgrenzung	108'394.73	90'550.10	17'844.63
14	Anlagevermögen	8'655'877.25	7'270'404.10	1'385'473.15
140	Finanzanlagen	2'600'000.00	2'600'000.00	0.00
142	Beteiligungen	2'600'000.00	2'600'000.00	0.00
1420	Beteiligung an SN Energie AG	2'580'000.00	2'580'000.00	0.00
1421	Beteiligung an RWSG AG	10'000.00	10'000.00	0.00
1422	Beteiligung an elog	10'000.00	10'000.00	0.00
144	Langfristige Forderungen ggn. Dritten	0.00	0.00	0.00
1440	Langfristige Forderungen ggn. Dritten	0.00	0.00	0.00
150	Mobile Sachanlagen	26'552.60	61'267.40	-34'714.80
151	Mobiliar und Einrichtungen	0.00	0.00	0.00
1510	Mobiliar und Einrichtungen	0.00	0.00	0.00
152	Büromaschinen, EDV-Anlage, Kommunikation	0.00	0.00	0.00
1520	Büromasch.,EDV,Kommunikationsanlagen	0.00	0.00	0.00
1523	Automatische Steuerungssysteme	0.00	0.00	0.00
1524	Sicherheitseinrichtungen	0.00	0.00	0.00
1525	Elektronische Mess- und Prüfgeräte	0.00	0.00	0.00
153	Fahrzeuge	26'552.60	61'267.40	-34'714.80
1530	Fahrzeuge EV	26'053.10	39'677.15	-13'624.05
1531	Fahrzeuge WV	499.50	4'849.75	-4'350.25
1532	Fahrzeuge allgemein	0.00	0.00	0.00
1533	Hebebühne EV	0.00	16'740.50	-16'740.50
154	Werkzeuge und Geräte	0.00	0.00	0.00
1540	Werkzeuge und Geräte EV	0.00	0.00	0.00
1541	Werkzeuge und Geräte WV	0.00	0.00	0.00
155	Lagereinrichtungen	0.00	0.00	0.00
1550	Lagereinrichtungen EV	0.00	0.00	0.00
1551	Lagereinrichtungen WV	0.00	0.00	0.00
159	Uebrige mobile Sachanlagen	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019	Veränderungen
1590	übrige mobile Sachanlagen EV	0.00	0.00	0.00
1591	übrige mobile Sachanlagen WV	0.00	0.00	0.00
160	Immobilie Sachanlagen	6'029'324.65	4'609'136.70	1'420'187.95
160	Geschäftsliegenschaften	0.00	0.00	0.00
1600	Betriebsgebäude	0.00	0.00	0.00
161	Sachanlagen Elektrizitätsversorgung	4'242'499.18	3'485'900.81	756'598.37
1610	Leittechnische Anlagen EV	19'863.45	10'892.05	8'971.40
1611	Unterwerk EV	67'731.59	75'279.05	-7'547.46
1612	Produktionsanlagen EV	15'362.80	19'087.90	-3'725.10
1613	Regionales Verteilnetz EV	727'480.89	686'855.89	40'625.00
1614	Trafostationen EV	540'745.75	119'362.80	421'382.95
1615	Lokales Verteilnetz EV	1'889'873.94	1'690'004.70	199'869.24
1616	Messeinrichtungen EV	701'294.95	661'938.75	39'356.20
1619	Lichtwellenleiternetz EV	280'145.81	222'479.67	57'666.14
162	Sachanlagen Wasserversorgung	1'419'795.87	784'139.79	635'656.08
1620	Leittechnische Anlagen WV	0.00	0.00	0.00
1621	Seewasserwerk	0.00	0.00	0.00
1623	Reservoir WV	0.00	0.00	0.00
1624	Verteilnetz WV	1'303'321.67	703'953.44	599'368.23
1625	Stufenpumpwerke WV	0.00	0.00	0.00
1628	Messeinrichtungen WV	116'474.20	80'186.35	36'287.85
163	Sachanlagen Gasversorgung	0.00	0.00	0.00
165	Sachanlagen Fernwärmeversorgung	0.00	0.00	0.00
1650	Sachanlagen Fernwärmeversorgung	0.00	0.00	0.00
166	Oeffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
1660	Anlagen öffentliche Beleuchtung	0.00	0.00	0.00
167	Anlagen im Bau	367'029.60	339'096.10	27'933.50
1670	Anlagen im Bau EV	97'537.91	70'009.17	27'528.74
1671	Anlagen im Bau WV	269'491.69	269'086.93	404.76
190	Betriebsfremdes Vermögen	0.00	0.00	0.00
196	Immobilie Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
1601	Gebäude	0.00	0.00	0.00
1960	Grundst.Nr. 2001, Scheffelstr. 4	0.00	0.00	0.00
2	PASSIVEN	-12'246'323.33	-11'706'183.08	540'140.25
20	Fremdkapital kurzfristig	-2'386'366.41	-2'220'972.91	165'393.50

Konto	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019	Veränderungen
200	Kurzf. Verbindlichkeiten aus Lief/Leist.	-1'375'156.10	-1'032'359.95	342'796.15
200	Verbindlichkeiten aus Lief/Leistungen	-1'358'662.90	-1'008'478.20	350'184.70
2000	Verbindlichk. aus Lief/Leistungen (EDV)	-1'358'662.90	-1'008'478.20	350'184.70
2001	Verbindlichk. aus Lief/Leistungen (div.)	0.00	0.00	0.00
2008	Konto für prov. Belege	0.00	0.00	0.00
2009	Kreditoren Rückst. 13. Gehalt	0.00	0.00	0.00
203	Anzahlungen von Kunden	-16'493.20	-23'881.75	-7'388.55
2030	Vorauszahlungen	-16'493.20	-23'881.75	-7'388.55
210	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
210	Bankverbindlichkeiten kurzfristig	0.00	0.00	0.00
2100	Kantonalbank Rorschach	0.00	0.00	0.00
2101	UBS Rorschach	0.00	0.00	0.00
217	Kurzf.Finanzverb.ggn.Vorsorgeeinricht.	0.00	0.00	0.00
2170	AHV, ALV, IV, EO, FAK	0.00	0.00	0.00
2171	Pensionskasse	0.00	0.00	0.00
2172	Unfallversicherung	0.00	0.00	0.00
2173	Krankentaggeldversicherung	0.00	0.00	0.00
220	Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	-274'960.26	-56'375.80	218'584.46
220	Verbindl. ggn. staatlichen Stellen	-43'065.45	-55'545.80	-12'480.35
2200	Geschuldete Mehrwertsteuer (Umsatz)	-43'065.45	-55'545.80	-12'480.35
2201	Geschuldete Verrechnungssteuer	0.00	0.00	0.00
221	Andere kurzfr. Verbindl. ggn. Dritten	-231'894.81	-830.00	231'064.81
2210	Durchgangskonto	0.00	0.00	0.00
2211	Kontokorrent Stadt Rorschach	-231'084.81	0.00	231'084.81
2212	Inkassokonto Abwasser Stadt	0.00	0.00	0.00
2213	Inkassokonto Kehricht Stadt	0.00	0.00	0.00
2214	Inkasso Abgaben Swissgrid	0.00	0.00	0.00
2217	Steueramt, Abzüge von Mitarbeitern	0.00	0.00	0.00
2218	Depot Kassierzählerkarten	-810.00	-830.00	-20.00
2219	Depot Schlüssel Getränkeautomat MA	0.00	0.00	0.00
230	Passive Rechnungsabgr. kurzfr. Rückstell	-736'250.05	-1'132'237.16	-395'987.11
230	Passive Rechnungsabgrenzung	-736'250.05	-1'132'237.16	-395'987.11
2300	Passive Rechnungsabgrenzungen	-736'250.05	-1'132'237.16	-395'987.11
233	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00
24	Fremdkapital Langfristig	-624'846.75	-250'100.00	374'746.75

Konto	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019	Veränderungen
240	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
240	Bankverbindlichkeiten langfristig	0.00	0.00	0.00
2400	Bankschulden langfristig	0.00	0.00	0.00
250	Andere langfristige Verbindlichkeiten	-624'846.75	-250'100.00	374'746.75
250	Langfr. Verbindlichkeiten bei Dritten	-624'846.75	-250'100.00	374'746.75
2500	Schuldkonto EV bei Stadt	0.00	0.00	0.00
2501	Schuldkonto WV bei Stadt	0.00	0.00	0.00
2502	Passivierte Hausanschlussbeiträge EV	-91'900.00	-72'100.00	19'800.00
2503	Passivierte Netzkostenbeiträge EV	-404'700.00	-126'500.00	278'200.00
2504	Passivierte Hausanschlussbeiträge WV	-72'491.40	-26'200.00	46'291.40
2505	Passivierte Netzkostenbeiträge WV	-55'755.35	-25'300.00	30'455.35
260	Rückstellungen langfristig	0.00	0.00	0.00
260	für Reparatur, Sanierung und Erneuerung	0.00	0.00	0.00
269	Uebrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00
28	Eigenkapital	-9'235'110.17	-9'235'110.17	0.00
280	Kapital	0.00	0.00	0.00
280	Kapital	0.00	0.00	0.00
290	Reserven u. Jahresgewinn / -verlust	-9'235'110.17	-9'235'110.17	0.00
290	Gesetzliche Reserven	0.00	0.00	0.00
291	Andere Reserven	-9'235'110.17	-9'235'110.17	0.00
2910	Anlageerneuerungsreserven EV	-3'693'780.28	-3'693'780.28	0.00
2911	Anlageerneuerungsreserven WV	-5'541'329.89	-5'541'329.89	0.00
2913	Preisausgleichsreserve EV	0.00	0.00	0.00
2914	Preisausgleichsreserve WV	0.00	0.00	0.00
2916	Reserve für zukünft. Aufwandüberschüsse	0.00	0.00	0.00
299	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0.00	0.00	0.00
2990	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0.00	0.00	0.00
2991	Jahresgewinn/Jahresverlust	0.00	0.00	0.00
	Reingewinn	-2'111'166.76	0.00	2'111'166.76
	Total PASSIVEN	-14'357'490.09	-11'706'183.08	2'651'307.01

Bilanz 2020 (Anschaffungen die direkt über die Bilanz gebucht werden)

Konto	Budget 2020 Anschaffungen	Rechnung 2020 Anschaffungen	Budget 2021 Anschaffungen
1 Aktiven	297'000.00	189'670.95	599'750.00
10 Umlaufvermögen	0.00	0.00	0.00
14 Anlagevermögen	297'000.00	189'670.95	599'750.00
1422 Beteiligung an Elog	0.00	0.00	0.00
150 Mobile Sachanlagen	75'000.00	0.00	125'000.00
1510 Mobiliar + Einrichtungen	25'000.00	0.00	75'000.00
1520 Büromaschinen, EDV, Kommunikationsanlag	0.00	0.00	0.00
1530 Fahrzeuge EV	0.00	0.00	0.00
1531 Fahrzeuge WV	50'000.00	0.00	50'000.00
1533 Hebeühne EV	0.00	0.00	0.00
1540 Werkzeuge und Geräte EV	0.00	0.00	0.00
1550 Lagerreinrichtungen EV	0.00	0.00	0.00
160 Immobile Sachanlagen	222'000.00	189'670.95	474'750.00
1600 Betriebsgebäude	0.00		162'000.00
1612 Produktionsanlagen	0.00	0.00	0.00
1616 Messeinrichtungen EV	166'000.00	146'010.25	287'750.00
1628 Messeinrichtungen WV	56'000.00	43'660.70	25'000.00
169 Betriebsfremde Liegenschaften	0.00	0.00	0.00
1690 Grundst.Nr. 2001, Scheffelstr. 4	0.00	0.00	0.00

Budget 2020 / Rechnung 2020 / Budget 2021 INVESTITIONSPROJEKTE

Technische Betriebe		Budget 2020	Rechnung 2020	Budget 2021
Projekt-Nr.	Projektbezeichnung			

Projekte allgemein Technische Betriebe

xxx'xxx	Querschläge Hauptstrasse Fernwärme		0.00	96'000
xxx'xxx	Schliesssystem		0.00	110'000
xxx'xxx	Leitungsdokumentation (Netzdatenbank)		0.00	85'000
xxx'xxx	Anpassungen Büro und Lager		0.00	75'000
xxx'xxx	Ersatz Aufzüge Promenadenstrasse		0.00	162'000
Nettoinvestitionen allg. / SWW		0	0	528'000

Projekte Elektrizitätsversorgung

850'022	Wachsbleichstrasse 20-29 Anteil öffentl. Beleuchtung	1'000	4'242.60	
850'023	Radweg Musikpavillion		-28'918.40	
850'061	Lindenplatz	222'000 -45'000	181'390.61	60'000 -45'000
850'072	Überbauung Löwengarten Anteil öffentl. Beleuchtung	150'000	41'318.25	80'000
850'092	Signalstrasse 18-28 Anteil öffentl. Beleuchtung		78'558.75	
850'093	Signalstrasse 34-41 Anteil öffentl. Beleuchtung	40'000	51'026.35	
850'094	Feuerwehrstrasse (Kirchstr-Löwenstr) Anteil öffentl. Beleuchtung	12'000	-8'875.25	
850'095	TS 22 Feldmühlestrasse 22		403.90	
850'096	Busbahnhof	374'000 -73'000	230'513.38	186'000 -73'000
850'097	Feldmühleareal		314.15	
850'101	Löwengartenstrasse 15-27	100'000 -21'000	60'768.44	
850'102	Netzumstellung 10 kV/20 kV bis 2030	400'000	9'016.40	1'102'000
850'105	TS 2 Netzumstellung Schaltanlage		143'368.11	
850'112	TS 10 Netzumstellung Schaltanlage		3'324.10	
850'130	TS 32 Netzumstellung Schaltanlage		22'613.40	
850'134	TS 39 Netzumstellung Schaltanlage		243'307.49	
850'138	Radweg HGV ab Industriestrasse Anteil öffentl. Beleuchtung	189'000 -32'000	20'374.41	
850'139	Unterführung Langsamverkehr Sonnenweg Anteil öffentl. Beleuchtung	69'000 -8'000	11'090.05	12'000 -8'000
850'140	Unterpressung Jakobspark - Radweg Kornhaus Anteil öffentl. Beleuchtung	101'000 -10'000		101'000 -10'000
850'141	Kantonsstrasse Nr. 1, 2. Etappe Anteil öffentl. Beleuchtung		3'408.20	200'000 -47'000

850'142 PV Anlage	75'000	37'499.20	
Ärztelhaus Widenstrasse 2			
Smartmeter Ausbau	340'000		
850'143 Bäumlistorkelplatz Gestaltung SBB			228'000
Anteil öffentl. Beleuchtung			-71'000
850'xxx Müller-Friedbergstrasse			219'000
Anteil öffentl. Beleuchtung			-26'000
850'xxx Projektierungskredit TS 22, Feldmühlestrasse			50'000
850'xxx Löwenstrasse West BFW			
Anteil öffentl. Beleuchtung			
850'xxx Tödistrasse			78'000
Anteil öffentl. Beleuchtung			-4'000
Aufwand Investitionsprojekte EV	2'073'000	1'104'744	2'316'000
Ertrag Investitionsprojekte EV	-189'000	0	-284'000
Nettoinvestitionen EV	1'884'000	1'104'744	2'032'000

Projekte Wasserversorgung

950009	Wachsbleichstrasse		-19'363.05	
	Subventionen GVA erst 2017	-29'000		-29'000
950050	Hauptstrasse (1. Etappe)			
	Subventionen GVA			
950056	Lindenplatz	198'000	-272'883.26	10'000
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-13'000		-13'000
950057	Leitngserneuerung Kronenstrasse		110'484.45	
950059	Stadtwald / Industriestrasse			
950061	Doppelspur Haltekante SBB			
950064	Washingtonstrasse Ost			
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-20'000		
950065	Verbindung Spital -Stellamaris			
	Subventionen GVA erst Folgejahre			
950068	Feuerwehrstrasse 15-24		-22'056.85	
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-8'000		-15'000
950069	Kirchstrasse 32-44		-3'992.55	
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-30'000		
950070	Löwenstrasse 1-3			
950071	Feldmühlestrasse Portal süd			
950072	Signalstrasse 18-28		23'039.50	
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-15'000		-15'000
950073	Signalstrasse SBB - 39		-4'642.55	
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-20'000		
950074	Feuerschutz Tunnel			
950075	Feldmühlearela		224.40	
950078	Hadwigstrasse Nord - Thurgauerstrasse		79'406.95	
	Subventionen GVA erst Folgejahre	-32'000		-32'000

950079	Rohrnetzüberwachung			95'000
950080	Hauptstrasse Strassenraumgestaltung 2. Etappe		268'289.85	
950082	Entlastung Heiderbach Mariabergstrasse	303'000	1'061.60	303'000
		-20'000		-20'000
950083	Löwengartenstrasse 15-27	134'000	84'372.60	
		-32'000		-31'000
950086	Löwenstrasse 3-13	228'000	1'576.65	228'000
	Subventionen GVA	-16'000		-16'000
950087	Hubstrasse 4-10	86'000	92'682.45	
	Subventionen GVA	-6'000		-6'000
950088	Bushof	163'000	72'041.95	93'000
	Subventionen GVA	-20'000		-20'000
950089	Hauptstrasse		3'185.05	575'000
	Subventionen GVA			-33'000
950090	Feldmühlestrasse Süd		151'641.00	10'000
	Subventionen GVA			-17'000
950091	Unterquerung SBB Feldmühlestrasse		100'679.60	5'000
	Subventionen GVA			-13'000
950092	Erneuerung Wasserleitung Stella Maris		3'167.80	
950093	Bäumlistorkelplatz Gestaltung SBB			303'000
	Subventionen GVA			
950'xxx	Mariabergstrasse-Abschnitt Promenaden-Haldenstr.			127'000
	Subventionen GVA			
950'xxx	Müller-Friedbergstrasse			280'000
	Subventionen GVA			
950'xxx	Netzsanierung Fuchs (Ochsenweg, Säntis, Tödi)			149'000
	Subventionen GVA			
Aufwand Investitionen WV		1'112'000	668'916	2'178'000
Ertrag Investitionen WV		-261'000	0	-260'000
Nettoinvestitionen WV		851'000	668'916	1'918'000
Gesamttotal Aufwand Investitionen Technische Betriebe		3'185'000	1'773'660	5'022'000
Gesamttotal Ertrag Investitionen Technische Betriebe		-450'000	0	-544'000
Aktivierung Nettoinvestitionen Technische Betriebe		2'735'000	1'773'660	4'478'000

Anhang zur Jahresrechnung 2020 der Technischen Betriebe Rorschach

Inhalt

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung, Abschreibungsmethode und –sätze
2. Geldflussrechnung
3. Eigenkapitalnachweis
4. Rückstellungsspiegel
5. Beteiligungsspiegel
6. Gewährleistungsspiegel
7. Zusätzliche Angaben
8. Bemerkungen zu Rechnung und Budget
9. Anlagespiegel

1.1 Rechnungslegungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

1.2 Bilanzierung und Bewertung

Die Bilanz wird als Stichtagsrechnung geführt. Bilanzstichtag ist der 31. Dezember.

Konto	Bezeichnung	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze
100	Flüssige Mittel	Nominalwert, Fremdwährungen sind zum Tageskurs per Bilanzstichtag zu bewerten
110	Forderungen (aus Lieferungen und Leistungen, andere kurzfristige Forderungen, Forderungen ggs. staatlichen Stellen)	Nominalwert unter Berücksichtigung angemessener Wertberichtigungen

120	Vorräte und angefangene Arbeiten	Laufende Verbuchung der Lagerein- und Ausgänge, Lagerkorrektur aufgrund des Inventars per Bilanzstichtag, angefangene Arbeiten gemäss Verbuchung zum Nominalwert
130	Aktive Rechnungsabgrenzung	Per Bilanzstichtag erfasste Abgrenzungen zum Nominalwert
140	Finanzanlagen	Wertschriften mit Kurswert zum Durchschnittskurs des Monats vor Bilanzstichtag, ohne Kurswert zu Anschaffungswerten
150	Mobile Sachanlagen	Zu Anschaffungswerten unter Berücksichtigung der planmässigen Abschreibungen
160	Immobilien Sachanlagen	Zu Anschaffungswerten unter Berücksichtigung der planmässigen Abschreibungen
200	Kurzfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Zum Nominalwert gemäss Rechnungsstellung
220	Andere kurzfristige Verbindlichkeiten	Zum Nominalwert
230	Passive Rechnungsabgrenzung und kurzfristige Rückstellungen	Zum Nominalwert sowie nach allgemein anerkannten kaufmännischen Grundsätzen, insbesondere um ungewisse Verpflichtungen und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften zu decken
250	Andere langfristige Verbindlichkeiten	Zum Nominalwert
290	Reserven und Jahresgewinn/ -verlust	Ausgleich der Bilanzüberschüsse und -fehlbeträge als Anlagenerneuerungsreserven

1.3 Abschreibungsmethode und Nutzungsdauern

Die Technischen Betriebe Rorschach schreiben die Anlagegüter, gemäss Ratsbeschluss Nr. 507/2019 vom 17.12.2019, linear über folgende Nutzungsdauern ab. Die Nutzungsdauern entsprechen den Vorgaben der Branchenverbände VSE und SVGW.

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach VSE	Abschreibungsdauer TBR
Trasse Rohranlage MS und NS	55 – 60	60
Kabel MS	35 – 40	40
Kabel NS (Energiekabel)	35 – 40	40
Unterwerk Gebäude	45 – 50	45
Unterwerk Netztrafo	30 – 35	35
Unterwerk Leitungsfelder	30 – 35	35
Rundsteueranlagen	10 – 15	15
Trafostationen Gebäude konventionelle Bauweise	45 – 50	45
Trafostation Gebäude Leichtbauweise	30 – 35	30
Trafostation (MS/NS) Trafo	30 – 35	35
Kundenanschlüsse Kabel	35 – 40	40
Kabelverteilkabinen	35 – 40	35
Zähler und Messeinrichtungen mechanisch	20 – 25	20
Zähler und Messeinrichtungen intelligent und übrige elektronisch	10 – 15	15

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach VSE	Abschreibungsdauer TBR
Betriebsgebäude	30 – 50	50
Verwaltungsgebäude	40 – 60	60
Geschäftsausstattung, Mobiliar	05 – 10	10
Werkzeuge, Geräte, Maschinen	05 – 10	10
Lagereinrichtungen	15 – 20	15
IT-Anlagen, Hardware	03 – 05	4
Nachrichtenbodenkabel	20 – 25	25
IT-Anlagen, Software inkl. Einführung	03 – 06	5
Leichtfahrzeuge	03 – 08	8
Schwerfahrzeuge	10 – 20	15
Produktionsanlage PV	Keine Angabe	20
Anlagen in Bau	Keine Abschreibung	Keine Abschreibung
Grundstücke	Keine Abschreibung	Keine Abschreibung

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach SVGW	Abschreibungsdauer TBR
Wasserfassungen, Brunnenstuben	40 – 50	40
Aufbereitungsanlagen	33	33
Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte (baulich)	50	50

Anlagenklasse	Abschreibungsdauer nach SVGW	Abschreibungsdauer TBR
Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte (maschinell)	15 – 25	20
Leitungen und Hydranten	50 – 80	80
Reservoirs	66	66
Mess-, Steuer-, und Regelungsanlagen	10 – 20	20
Informations- und Kommunikationstechnologie	3 – 10	5
Anlagen in Bau	Keine Abschreibung	Keine Abschreibung
Grundstücke	Unbegrenzt	Keine Abschreibung

VSE = Verband Schweizerischer Elektrizitätsunternehmen

SVGW = Schweizerischer Verband des Gas- und Wasserfaches

Die Aktivierungsgrenze beträgt gemäss Ratsbeschluss vom 17.12.2019 Fr. 50'000.--, wobei Darlehen und Beteiligungen unabhängig von ihrer Höhe aktiviert werden.

Liegenschaftenverwaltung TBR

Grundstück-Nr.	Name	Vers.-Nr.	Ort	Verkehrswert	Neuwert	Zeitwert	Buchwert 31.12.2020
617	Betriebsgebäude mit Büro	13.00424	Rorschach		2'870'400.00	2'440'000.00	0.00
617	Garagen	13.02267	Rorschach	4'470'000.00	284'500.00	250'600.00	0.00
617	Bürogebäude mit Magazin	13.00425	Rorschach		2'819'400.00	2'481'000.00	0.00
14	Wasserwerk	13.02151	Rorschach	5'226'000.00	7'634'000.00	5'343'000.00	0.00
14	Telefongebäude mit Musikprobelokal	13.02152	Rorschach	670'000.00	1'614'000.00	1'049'000.00	0.00
400	Fernwärmeheizung m. Trafostation	13.02557	Rorschach		260'500.00	208'700.00	0.00
1998	Pumpenhaus m. Trafostation	13.02154	Rorschach	168'000.00	165'000.00	123'000.00	0.00
1864	Trafo	13.01162	Rorschach	178'000.00	100'000.00	75'000.00	0.00
1078	Trafo	13.02397	Rorschach	59'000.00	62'200.00	46'200.00	0.00
1966	Trafo	13.02150	Rorschach		120'800.00	84'800.00	0.00
1027	Trafo	13.02697	Rorschach		139'700.00	129'800.00	540'745.75
1794	Trafo	13.01913	Rorschach	81'000.00	148'800.00	103'900.00	0.00
1778	Trafo	13.02638	Rorschach	161'000.00	120'400.00	102'400.00	0.00
1634	Trafo	13.00723	Rorschach	56'000.00	117'800.00	87'900.00	0.00
2261	Stufenpumpwerk	13.02652	Rorschach	165'000.00	290'000.00	246'000.00	0.00
780	Schieberhaus	12.00991	R'berg	400'000.00	117'000.00	76'000.00	0.00
89	St. Annaschloss	12.01927	R'berg		205'000.00	185'000.00	0.00
135	Klappenschacht	12.01926	R'berg	60'000.00	93'000.00	78'000.00	0.00

2. Geldflussrechnung

Eine Geldflussrechnung ist eine Gegenüberstellung der Zunahme und der Abnahme der flüssigen Mittel in einer Periode. Sie stellt den Geldfluss aus betrieblichen Tätigkeiten, Investitionstätigkeiten und Finanzierungstätigkeiten dar. Der Fonds flüssige Mittel besteht aus den Konten Kassa, Post und Bank.

Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit ist der Saldo aus finanzwirksamen Erträgen und Aufwendungen, die sich aus der betrieblichen Tätigkeit ergeben. Die betriebliche Tätigkeit ist bei den Technischen Betrieben die Versorgung der Einwohner mit Energie und Wasser, sowie diversen Dienstleistungen in diesen Bereichen.

Der Geldfluss aus Investitionstätigkeit ist der Saldo aus Investitionseinnahmen und –ausgaben, bereinigt um nicht kassawirksame Posten. Dieser Saldo ist meistens negativ, da die Investitionen nicht durch Investitionseinnahmen gedeckt sind und daher später als Anlagen ordentlich abgeschrieben werden. Die Kennzahl gibt an, wie viele Ausgaben für Ressourcen getätigt werden, die künftige Erträge und Geldflüsse generieren sollen (Ertrag aus Netznutzung und Energielieferung).

Der Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit ist der Saldo aus Finanzeinnahmen (Dividenden, Zinserträge etc.) und Finanzausgaben (Zinsaufwand, Schuldentilgung etc.).

Betriebliche Tätigkeit	2020
Betriebsergebnis 1 (mit Investitionen)	2'783'226.56
+ Abschreibungen	559'860.76
+ a.o. Erfolg	-12'059.80
- Zunahme / + Abnahme Forderungen	-818'265.36
- Zunahme / + Abnahme Vorräte	-16'578.90
- Zunahme / + Abnahme angef. Arbeiten	-19'444.85
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen	-17'844.63
+ Zunahme / - Abnahme kurzfr. Verbindlichkeiten aus L.+L.	342'796.15
+ Zunahme / - Abnahme andere kurzfr. Verbindlichkeiten.	-12'500.35
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzung	-395'987.11
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	2'393'202.47

Investitionstätigkeit	2020
Bau / Kauf Immobile Sachanlagen	-1'570'587.16
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-1'570'587.16

Finanzierungstätigkeit	2020
+ Zunahme / - Abnahme kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	231'084.81
Ablieferung an Gemeindehaushalt	-660'000.00
+ = Cash Flow / - = Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	-428'915.19
Veränderung Fonds flüssige Mittel	393'700.12

Fonds flüssige Mittel

Bilanz Kontoklasse 100 am 31.12.2020

Fr. 1'316'014.62

Bilanz Kontoklasse 100 am 31.12.2019

Fr. 922'314.50

Veränderung

Fr. 393'700.12

Der Betriebsgewinn ist höher als in den Vorjahren, was unter anderem darauf zurück zu führen ist, dass einige Budgetpositionen wieder nicht eingehalten wurden. Die Veränderung ist vor allem in den tieferen Abschreibungen, in der Zunahme der Forderungen und der Abnahme der passiven Abgrenzungen zu finden. Die Abgabe an die Gemeinde wurde im gleichen Rahmen wie im Vorjahr ausgerichtet.

3. Eigenkapitalnachweis

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals auf.

Eigenkapitalnachweis per 31. Dezember 2020

Eigenkapital per 01.01.2020 nach Gewinnverteilung 2019	9'235'110.17
Ertragsüberschuss 2020	2'771'166.76
Abgabe an Stadt	660'000.00
Bezug aus Anlageerneuerungsreserven EV (zus. Abschreibungen)	-
Bezug aus Anlageerneuerungsreserven WV (zus. Abschreibungen)	-
Einlage in Anlageerneuerungsreserven EV (Gewinnverwendung)	(616'959.90)
Einlage in Anlageerneuerungsreserven WV (Gewinnverwendung)	(1'494'206.86)
Eigenkapital per 31.12.2020 nach Einlage in die Reserven	11'346'276.93

4. Rückstellungsspiegel

Der Rückstellungsspiegel ist eine Aufstellung aller betriebsnotwendigen bestehenden Rückstellungen für Aufwendungen der Technischen Betriebe Rorschach.

Es bestehen keine Rückstellungen per Ende 2020.

5. Beteiligungsspiegel

Der Beteiligungsspiegel zeigt alle kapitalmässigen Beteiligungen auf.

Beteiligungsspiegel per 31.12.2020

Name der Gesellschaft	SN Energie AG, Schwanden
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten	Produktion und Lieferung von Strom
Anteil am Kapital	258 Aktien zu Fr. 1'000.00
Wesentliche weitere Beteiligte	sgsw, Arbon Energie AG, EW Romanshorn, EW Wald, EW Rapperswil-Jona, EW Glarus Süd
Zahlungsströme	Dividende von Fr. 103'200.00 (4%)

Name der Gesellschaft	RWSG, Regionale Wasserversorgung, St. Gallen
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten	Wasserproduktion und Verteilung
Anteil am Kapital	Fr. 10'000.00
Wesentliche weitere Beteiligte	Zwölf Gemeinden
Zahlungsströme	Keine, Wasserverkauf an Gemeinde Goldach

Name der Gesellschaft	Elog Energielogistik AG, St. Gallen
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten	Energielogistische Lösungen und Dienstleistungen
Anteil am Kapital	Fr. 10'000.00
Wesentliche weitere Beteiligte	Gemeinden und Werke
Zahlungsströme	Dividende von Fr. 400.—(4%)

6. Gewährleistungsspiegel

Im Gewährleistungsspiegel werden jene Tatbestände aufgeführt, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung ergeben kann (sogenannte Eventualverpflichtungen).

Zusammenstellung per 31.12.2020

Es bestehen keine Gewährleistungen per Ende 2020.

7. Zusätzliche Angaben

Es bestehen keine Leasingverbindlichkeiten und Verpflichtungskredite per Ende 2020.

8. Kommentar zur Rechnung 2020 und Budget 2021

Die Technischen Betriebe Rorschach schliessen das Rechnungsjahr 2020 nach Verbuchung der ordentlichen Abgabe von Fr. 0.640 Mio. mit einem Unternehmensgewinn von Fr. 2.771 Mio. ab. Budgetiert war ein Unternehmensgewinn von Fr. 0.979 Mio.

30 Partneranteile/Netzbeiträge

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 34'253.10	3020 Betriebskostenanteile Partner Seewasserwerk Die budgetierten Aufwände sind schwierig darzustellen, da diese jeweils vom Unterhalt abhängig sind.
+ 10'272.80	3021 Betriebskostenanteile Partner Stufenpumpwerk Im Jahr 2020 wurden die Pumpen revidiert, daher ist der Anteil für die Partner höher.

32 Handelsertrag

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 145'519.35	3280 Stromverkauf Der Absatz ist aufgrund des Corona-Lockdowns leicht gesunken.
+ 46'556.00	3281 Wasserverkauf Im Ertrag aus Wassernutzung wurde mehr Umsatz als budgetiert erwirtschaftet. Gründe dafür sind nicht klar ersichtlich, jedoch könnte es damit zusammenhängen, dass die Einwohner mehr zu Hause waren.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
- 73'500.00	3280 Stromverkauf Im Ertrag wird mit einem sinkenden Verbrauch gerechnet.

33 Netznutzungsertrag

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 1'462'521.16	3300 Ertrag aus Netznutzung In diesem Konto wurde neu die gesetzliche Abgabe an die Swissgrid verbucht. In der Budgetphase war dies noch nicht vorgesehen.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
- 145'510.00	3300 Ertrag aus Netznutzung Auch hier wird mit einem sinkenden Verbrauch gerechnet.

34 Dienstleistungsertrag

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 147'572.50	34 Dienstleistungsertrag Es wurden mehr Dienstleistungen gegenüber Dritten sowie gegenüber der Stadt erbracht.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
+ 122'819.00	34 Dienstleistungsertrag Neu wird der Unterhalt der öffentlichen Beleuchtung wieder der Stadt verrechnet.

39 Ertragsminderungen Prod./Hand/DL

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 36'199.62	3907 Verluste aus Forderungen EV Es wurden weniger Verluste verbucht als während der Budgetphase noch angenommen. Im Jahr 2021 wird der Betrag für Verluste um rund Fr. 20'000.00 tiefer budgetiert.

40 Materialaufwand

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 92'407.55	4000 Materialaufwand Aufgrund des Corona-Virus wurden weniger Aufträge ausgeführt und dadurch auch weniger Material verwendet.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
+ 20'765.00	4000 Materialaufwand Es sind Unterhaltsarbeiten im Netz, an den Trafostationen und den Verteilkabinen geplant.

42 Handelswarenaufwand

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 92'637.62	4200 Stromeinkauf Da der Verbrauch gesunken ist muss auch weniger Strom besorgt werden.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
- 104'600.00	4200 Stromeinkauf Auch hier wird mit einem sinkenden Verbrauch gerechnet.

43 Netznutzungsaufwand

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 1'152'026.04	4300 Netznutzung SN Energie inkl. gesetzlicher Abgaben Die gesetzlichen Abgaben an die Swissgrid sind hier verbucht.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
+ 25'900.00	4300 Netznutzung SN Energie inkl. gesetzlicher Abgaben Die Preise der SN-Energie wurden für das Budget herangezogen.

44 Aufwand für Drittleistungen**Rechnung 2020**

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 365'225.95	4400 Fremdarbeiten Einige Unterhaltsarbeiten sowie das Notstromaggregat im Seewasserwerk wurden nicht ausgeführt.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
+ 24'395.00	4400 Fremdarbeiten Es sind Unterhaltsarbeiten im Netz, Seewasserwerk und an den Trafostationen geplant.

5 Personalaufwand**Rechnung 2020**

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 41'551.35	5 Personalaufwand Es sind recht hohe Rückerstattungen der Versicherung enthalten.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
+ 399'470.00	5 Personalaufwand Für das Jahr 2021 sind 240 zusätzliche Stellenprozente bewilligt, welche zu höheren Personalkosten führen.

60 Raumaufwand

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 15'694.15	60 Raumaufwand Im Front-Office wurde eine Glastrennwand eingebaut, um ruhigere Arbeitsplätze zu schaffen.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
- 28'080.00	60 Raumaufwand Ab dem Jahr 2021 wird wieder die Miete für die Bau- und Stadtentwicklung verrechnet.

61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE)

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 41'583.50	61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE) Es wurden weniger Werkzeuge und Geräte beschafft.

64 Energie- und Entsorgungsaufwand

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 22'872.65	64 Energie- und Entsorgungsaufwand Der Energieverbrauch im Seewasserwerk war geringer.

65 Verwaltungs- und Informatikaufwand

Rechnung 2020

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 154'241.42	65 Verwaltungs- und Informatikaufwand Der Aufwand für die Informatik fiel tiefer aus. Es wurden weniger Geräte beschafft.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
- 44'870.00	65 Verwaltungs- und Informatikaufwand Der Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt wird wesentlich tiefer budgetiert.

66 Werbeaufwand**Rechnung 2020**

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 39'564.80	66 Werbeaufwand Viele Veranstaltungen fanden aufgrund des Corona-Virus nicht statt und wurde deshalb auch nicht ausbezahlt.

Budget 2021

Betrag in Fr.	Begründung
- 13'000.00	66 Werbeaufwand Es wird mit weniger Sponsoring-Beiträgen gerechnet, da nicht mehr alle Veranstaltungen unterstützt werden.

69 Abschreibungen**Rechnung 2020**

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
- 599'151.24	69 Abschreibungen Bei den Berechnungen für das Budget 2020 wurde von zu hohen Anschaffungswerten ausgegangen.

80 Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg**Rechnung 2020**

Abweichung in der Rechnung 2020 (> Fr. 10'000.00)

Betrag in Fr.	Begründung
+ 43'435.60	8013 Betriebsfremder Aufwand Hier sind die Kosten für den Rückbau der Fernwärmezentrale enthalten.

9. Anlagespiegel

Bezeichnung Fibukonto	Einstandswert (bei Anschaffung)	Buchwert 01.01.2020	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Restwert vor Abschreibungen	Abschreibungen 2020	Buchwert 31.12.2020
Total 1530 Fahrzeuge EV	283'395.60	39'677.15	0.00	0.00	39'677.15	13'624.05	26'053.10
Total 1531 Fahrzeuge WV	34'802.10	4'849.75	0.00	0.00	4'849.75	4'350.25	499.50
Total 1533 Hebebühne EV	143'676.00	16'740.50	0.00	0.00	16'740.50	16'740.50	0.00
Total 1610 Leittechnische Anlagen EV	561'454.00	10'892.05	12'133.95	0.00	23'026.00	3'162.55	19'863.45
Total 1611 Unterwerk EV	382'295.04	75'279.05	960.84	0.00	76'239.89	8'508.30	67'731.59
Total 1612 Produktionsanlagen EV	74'501.65	19'087.90	0.00	0.00	19'087.90	3'725.10	15'362.80
Total 1613 Regionales Verteilnetz EV	9'306'787.73	686'855.89	162'199.75	0.00	849'055.64	121'574.75	727'480.89
Total 1614 Trafostationen EV	1'294'398.82	119'362.80	451'201.20	0.00	570'564.00	29'818.25	540'745.75
Total 1615 Lokales Verteilnetz EV	14'223'407.80	1'690'004.70	388'761.09	0.00	2'078'765.79	188'891.85	1'889'873.94
Total 1616 Messeinrichtungen EV	1'397'987.95	661'938.75	128'772.10	0.00	790'710.85	89'415.90	701'294.95
Total 1619 Lichtwellenleiternetz EV	862'609.17	222'479.67	76'722.15	0.00	299'201.82	19'056.01	280'145.81
Total 1624 Verteilnetz WV	12'325'148.45	703'953.44	665'640.93	0.00	1'369'594.37	66'272.70	1'303'321.67
Total 1628 Messeinrichtungen WV	329'191.35	80'186.35	43'660.70	0.00	123'847.05	7'372.85	116'474.20
Total 2502 Passivierte Hausanschlussbeiträge EV	-73'039.05	-72'100.00	-22'043.10	0.00	-94'143.10	-2'243.10	-91'900.00
Total 2503 Passivierte Netzkostenbeiträge EV	-128'100.00	-126'500.00	-287'400.00	0.00	-413'900.00	-9'200.00	-404'700.00
Total 2504 Passivierte Hausanschlussbeiträge WV	-26'200.00	-26'200.00	-46'591.40	0.00	-72'791.40	-300.00	-72'491.40
Total 2505 Passivierte Netzkostenbeiträge WV	-25'300.00	-25'300.00	-38'000.00	0.00	-63'300.00	-7'544.65	-55'755.35
Gesamttotal	40'967'016.61	4'081'208.00	1'536'018.21	0.00	5'617'226.21	553'225.31	5'064'000.90

Der Anlagespiegel der TB Rorschach enthält sehr viele einzelne Anlagen. Hier abgebildet ist der Zusammenschluss der einzelnen Anlagenkategorien. Der detaillierte Anlagespiegel kann bei der Finanzverwaltung, Qendresa Latifi bezogen werden.